

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



Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>324.348,09</b>	<b>273.909,29</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 04</b>	<b>84.228,45</b>	<b>13.019,33</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<b>NOTA 02</b>	324.348,09	273.909,29	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		324.348,09	273.909,29	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ÚNICA	F	310.584,58	216.314,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	<b>NOTA 05</b>	59.386,68	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	13.763,51	57.595,15	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		59.386,68	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	F	59.386,68	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	<b>NOTA 06</b>	24.841,77	13.019,33
ESTOQUES		0,00	0,00	VALORES RESTITUIVEIS		24.841,77	13.019,33
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	24.841,77	13.019,33
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>1.041.768,07</b>	<b>481.625,36</b>	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO	<b>NOTA 03</b>	1.041.768,07	481.625,36	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		1.041.768,07	481.625,36	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	59.465,50	59.465,50	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	982.302,57	422.159,86	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>84.228,45</b>	<b>13.019,33</b>
DIFERIDO		0,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>1.366.116,16</b>	<b>755.534,65</b>				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>NOTA 07</b>	<b>1.281.887,71</b>	<b>742.515,32</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		1.281.887,71	742.515,32
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.281.887,71	742.515,32
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	539.372,39	-72.384,37
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	742.515,32	814.899,69

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesso em: https://tce.ce.gov.br/ppa/validaDoc.aspx?codigo\_documento=cf6b23f0-7fe-49ff-82f0-c1edc3ff649a

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



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL**

<b>ATIVO</b>				<b>PASSIVO</b>			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.281.887,71</b>	<b>742.515,32</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>1.366.116,16</b>	<b>755.534,65</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesso em: <https://etqc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-17e-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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

Exercício de 2022



Pág.: 3

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	<a href="#">NOTA 08</a>	324.348,09	273.909,29	PASSIVO FINANCEIRO (84.228,45)+RP não Proc.(0,00)	<a href="#">NOTA 10</a>	84.228,45	13.019,33
ATIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 09</a>	1.041.768,07	481.625,36	PASSIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 11</a>	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	<a href="#">NOTA 12</a>	1.281.887,71	742.515,32

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-17fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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

Exercício de 2022

Pág.: 4

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

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



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

# FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

Exercício de 2022

Pág.: 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) <b>NOTA 13</b>		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>54.113,32</b>	<b>0,00</b>
100	GERAL TOTAL	54.113,32	0,00
26	<b>FEM (VINCULADO)</b>	<b>187.399,54</b>	<b>260.889,96</b>
100	GERAL TOTAL	187.399,54	260.889,96
97	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)</b>	<b>-1.393,22</b>	<b>0,00</b>
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-1.393,22	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>240.119,64</b>	<b>260.889,96</b>





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

# Balanço Patrimonial Individual

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO  
MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ  
ESTADO DE PERNAMBUCO**



## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 189, de 14 de dezembro de 2022.

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo de Desenvolvimento Municipal de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no Município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo de Desenvolvimento Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 17.993.784/0001-07, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, nº 08, Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Patrimonial Individual (BPI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2019.

As orientações de preenchimento foram estabelecidas pela 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131/2021, bem como da Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04.

Os fenômenos contábeis de natureza orçamentária, patrimonial e de controle utilizados na elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Tais operações foram realizadas durante o ano por servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores de contabilidade dentro de suas respectivas repartições, com o suporte orientado da assessoria contábil.

O Balanço Patrimonial Individual (BPI), é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas



de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e a Resolução TCE-PE Nº 189, de 14 de dezembro de 2022, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.

Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação contábil, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de referências cruzadas e das siglas “P” ou “F” relativas aos atributos “Permanente” e “Financeiro”.

O resultado patrimonial em 31/12/2022 foi de R\$ 1.281.887,71 superavitário.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

## RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

#### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

#### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).







## Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados, ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição de localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2022, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o Município não há sistema de controle de estoque.

## BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

### 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

#### 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>324.348,09</b>	<b>273.909,29</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>NOTA 02</b>	<b>324.348,09</b>	<b>273.909,29</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>324.348,09</b>	<b>273.909,29</b>
CONTA ÚNICA	F	310.584,58	216.314,14
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	13.763,51	57.595,15
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://pccce.pe.gov.br/epi/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=62310-F7e-49f1-82f0-c1edc3ff649a>

**Nota 03 – IMOBILIZADO:** Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição e ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2022 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

### Detalhamento do Imobilizado

Conta	Valor
Bens Imóveis	R\$ 1.041.768,07
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 1.041.768,07</b>

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 04</b>	<b>84.228,45</b>	<b>13.019,33</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>59.386,68</b>	<b>0,00</b>
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		59.386,68	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	F	59.386,68	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
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>24.841,77</b>	<b>13.019,33</b>
VALORES RESSTITUÍVEIS		24.841,77	13.019,33
CONSIGNAÇÕES	F	24.841,77	13.019,33

**Nota 04 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://cfe2310-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a>

**Nota 05 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados de Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

**Nota 06 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

### Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Fornecedores e Contas a Pagar a CP	R\$ 59.386,68	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 24.841,77	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>R\$ 84.228,45</b>	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>NOTA 07</b>	<b>1.281.887,71</b>	<b>742.515,32</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>1.281.887,71</b>	<b>742.515,32</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>1.281.887,71</b>	<b>742.515,32</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	539.372,39	-72.384,37
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	742.515,32	814.899,69

**Nota 07 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário em R\$ 1.281.887,71, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 539.372,39, e de exercícios anteriores superávit de R\$ 742.515,32. Esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 08	324.348,09	273.909,29	PASSIVO FINANCEIRO (84.228,45)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 10	84.228,45	13.019,33
ATIVO PERMANENTE	NOTA 09	1.041.768,07	481.625,36	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 11	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 12	1.281.887,71	742.515,32

**Nota 08 - ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 324.348,09.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://peticoes.pe.gov.br/ver/59376/vantala-de-sim-Codigo-82310-F7e-49f-82f0-c1edc3f649a>

**Nota 09 - ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo (Permanente) somam R\$ 1.041.768,07.

**Nota 10 - PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo de cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 84.228,45, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de R\$ 84.228,45.

**Nota 11 - PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

**Nota 12 - SALDO PATRIMONIAL:** O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi de R\$ 1.281.887,71.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA 13		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	54.113,32	0,00
100	GERAL TOTAL	54.113,32	0,00
26	FEM (VINCULADO)	187.399,54	260.889,96
100	GERAL TOTAL	187.399,54	260.889,96
97	EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)	-1.393,22	0,00
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-1.393,22	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>240.119,64</b>	<b>260.889,96</b>

**Nota 13 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:** O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

## 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

### 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

### 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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



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

#### 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

#### 4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

#### 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

#### 6. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

### DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2017	CONCLUÍDO



PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
<b>Ação</b>	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2017	CONCLUÍDO
<b>Ação</b>	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2022	EM ANDAMENTO
<b>Ação</b>	3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2022	EM ANDAMENTO
<b>Ação</b>	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2022	EM ANDAMENTO
<b>Ação</b>	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência			





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PARES  
Acesse em: <https://cfeba.cei.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?CodigoDocumento:cfe623f0f77e49f1-82f0c4e4c3f649a>

decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2018	CONCLUÍDO

6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2016	CONCLUÍDO

7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FEM	01/01/2022	EM ANDAMENTO

### PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP

Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das
------	--



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.ceci.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 2310-17e-49f1-82f0-c1edc3f649a

contas nacionais				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2014	CONCLUÍDO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP					
Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público					
Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	GESTOR DO FEM	31/12/2014	CONCLUÍDO

### DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

**Adriana Dornelas Camara Paes**  
Prefeita Municipal

**Fernando Antônio Freire de Souza**  
Responsável pelo Controle Interno

**Clara Gizelle Feitoza**  
Contador CRC PE nº 026920/O-7

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



Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>407.491,13</b>	<b>338.873,62</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>728.908,84</b>	<b>442.646,28</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<b>NOTA 02</b>	<b>408.530,13</b>	<b>321.106,18</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>145.577,52</b>	<b>113.748,18</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		<b>408.530,13</b>	<b>321.106,18</b>	PESSOAL A PAGAR	<b>NOTA 06</b>	<b>117.876,00</b>	<b>102.051,18</b>
CONTA ÚNICA	F	358.902,70	318.695,82	PESSOAL A PAGAR		F 117.876,00	102.051,18
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	49.627,43	2.410,36	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 07</b>	<b>27.701,52</b>	<b>11.697,00</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 27.701,52	5.281,50
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		<b>-1.039,00</b>	<b>17.767,44</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 0,00	6.415,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		<b>-1.039,00</b>	<b>17.767,44</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	18.806,44	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>380.910,38</b>	<b>108.185,05</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-1.039,00	-1.039,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		<b>380.910,38</b>	<b>108.185,05</b>
MATERNIDADE PAGO				FORNECEDORES NACIONAIS		F 380.910,38	105.641,67
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F 0,00	2.543,38
ESTOQUES		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>12.140,00</b>
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		<b>0,00</b>	<b>12.140,00</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		F 0,00	12.140,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>951.069,20</b>	<b>839.971,78</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	PROVISÕES A CURTO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INVESTIMENTOS		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	<b>NOTA 09</b>	<b>202.420,94</b>	<b>208.573,05</b>
IMOBILIZADO	<b>NOTA 04</b>	<b>951.069,20</b>	<b>839.971,78</b>	VALORES RESTITUÍVEIS		<b>202.420,94</b>	<b>208.573,05</b>
BENS MÓVEIS		<b>944.845,07</b>	<b>833.747,65</b>	CONSIGNAÇÕES		F 201.895,94	208.048,05
BENS DE INFORMÁTICA	P	42.747,00	42.747,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		F 525,00	525,00
VEÍCULOS	P	576.700,00	576.700,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	249.531,31	172.478,81	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	47.382,76	30.686,84	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	6.926,00	3.200,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	21.558,00	7.935,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS IMÓVEIS		<b>7.923,20</b>	<b>7.923,20</b>	PROVISÕES A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	7.923,20	7.923,20	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		<b>-1.699,07</b>	<b>-1.699,07</b>	RESULTADO DIFERIDO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.699,07	-1.699,07	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>728.908,84</b>	<b>442.646,28</b>
INTANGÍVEL		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
DIFERIDO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL</b>		<b>1.358.560,33</b>	<b>1.178.845,40</b>				

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesso em: https://epec.tee.pe.gov.br/epm/validarDoc.aspx?Codigo=documento:cfcb23f0-17fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
				<b>NOTA 10</b>			
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>			
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>			
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>			
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>			
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>			
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
				<b>TOTAL</b>			
				<b>629.651,49</b>			
				<b>736.199,12</b>			
				<b>0,00</b>			
				<b>0,00</b>			
				<b>629.651,49</b>			
				<b>736.199,12</b>			
				<b>629.651,49</b>			
				<b>736.199,12</b>			
				<b>P -106.547,63</b>			
				<b>-334.527,45</b>			
				<b>P 736.199,12</b>			
				<b>1.070.726,57</b>			
				<b>629.651,49</b>			
				<b>736.199,12</b>			
				<b>1.358.560,33</b>			
				<b>1.178.845,40</b>			

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesso em: https://cfcfctce.pe.gov.br/gpp/v/validaDoc.aspx Código do documento: cfeb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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

Exercício de 2022



Pág.: 3

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	<a href="#">NOTA 11</a>	407.491,13	338.873,62	PASSIVO FINANCEIRO (728.908,84)+RP não Proc.(0,00)	<a href="#">NOTA 13</a>	728.908,84	442.646,28
ATIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 12</a>	951.069,20	839.971,78	PASSIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 14</a>	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	<a href="#">NOTA 15</a>	629.651,49	736.199,12

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-17fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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



Exercício de 2022

Pág.: 4

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

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>1.919.251,08</b>	<b>1.919.251,08</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		1.919.251,08	1.919.251,08
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>1.919.251,08</b>	<b>1.919.251,08</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: cfb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a



# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

Exercício de 2022

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

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) <b>NOTA 16</b>		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>-342.781,22</b>	<b>-147.613,34</b>
100	GERAL TOTAL	-342.781,22	-147.613,34
15	<b>CRAS (VINCULADO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.937,00</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-4.937,00
18	<b>SCFV (VINCULADO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.700,80</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-3.700,80
19	<b>AEPETI (VINCULADO)</b>	<b>365,26</b>	<b>34,11</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	365,26	34,11
20	<b>CREAS (VINCULADO)</b>	<b>1.801,47</b>	<b>0,00</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.801,47	0,00
23	<b>IGD-BF (VINCULADO)</b>	<b>39.264,52</b>	<b>18.433,19</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	39.264,52	18.433,19
27	<b>PRIMEIRA INFÂNCIA - CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)</b>	<b>14.980,79</b>	<b>19.791,49</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	14.980,79	19.791,49
29	<b>CRAS (ESTADO) (VINCULADO)</b>	<b>58.479,76</b>	<b>35.421,40</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	58.479,76	35.421,40
33	<b>BPC NA ESCOLA (VINCULADO)</b>	<b>44,12</b>	<b>0,34</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	44,12	0,34
35	<b>IGD-SUAS (VINCULADO)</b>	<b>36,52</b>	<b>2.220,71</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	36,52	2.220,71
39	<b>COVID-19 (FEDERAL) (VINCULADO)</b>	<b>11.069,51</b>	<b>9.874,18</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.069,51	9.874,18
42	<b>AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICÍPIOS (VINCULADO)</b>	<b>41.473,17</b>	<b>60.789,81</b>
100	GERAL TOTAL	41.473,17	60.789,81
49	<b>INVESTIMENTO - FNAS (VINCULADO)</b>	<b>38.456,68</b>	<b>94.948,36</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	38.456,68	94.948,36
75	<b>AUXÍLIO PERNAMBUCO (VINCULADO)</b>	<b>11.944,62</b>	<b>0,00</b>
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.944,62	0,00
97	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)</b>	<b>-196.552,91</b>	<b>-189.035,11</b>
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-196.552,91	-189.035,11
<b>TOTAL</b>		<b>-321.417,71</b>	<b>-103.772,66</b>



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.e.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

# Balanço Patrimonial Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
DE GLÓRIA DO GOITÁ  
ESTADO DE PERNAMBUCO**





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES  
Acesse em: <https://www.transparencia.pe.gov.br/app/validador>  
Código de Verificação: 9310-17fe-49f1-8270-9b1d051648

### NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 189, de 14 de dezembro de 2022.

#### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a Entidade de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Assistência Social surgiu inscrita sobre o CNPJ 18.225.703/0001-83, estando atualmente localizada na Rua Aurílio Correia de Lima, 82, Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

#### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Patrimonial Individual (BPI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2010.

As orientações de preenchimento foram estabelecidas pela 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131/2021, bem como da Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04.

Os fenômenos contábeis de natureza orçamentária, patrimonial e de controle utilizados na elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Tais operações foram realizadas durante o ano por servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores de contabilidade dentro de suas respectivas repartições, com o suporte orientado da assessoria contábil.

O Balanço Patrimonial Individual (BPI), é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://tcece.tce.pe.gov.br/validador/validador.asp?documento=cfef13f07e30f182f061edc3f649a>

de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE Nº 189, de 14 de dezembro de 2022, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.

Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação contábil, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de referências cruzadas e das siglas “P” ou “F” relativas aos atributos “Permanente” e “Financeiro”.

O resultado patrimonial em 31/12/2022 foi de R\$ 629.651,49 superavitário.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

### RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

##### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

##### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).



## **Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo**

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 preve que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita 32,70% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos é de 67,30%, durante os três últimos anos.

## **Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos**

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

## **Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável**

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

## **Ativo Imobilizado**

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

## **Depreciação, Amortização e Exaustão**

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.



## Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição de localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2021, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o Município não há sistema de controle de estoque.

## BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

### 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

#### 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>407.491,13</b>	<b>338.873,62</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>NOTA 02</b>	<b>408.530,13</b>	<b>321.106,18</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		408.530,13	321.106,18
CONTA ÚNICA	F	358.902,70	318.695,82
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	49.627,43	2.410,36
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>-1.039,00</b>	<b>17.767,44</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		-1.039,00	17.767,44
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	18.806,44
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	-1.039,00	-1.039,00
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



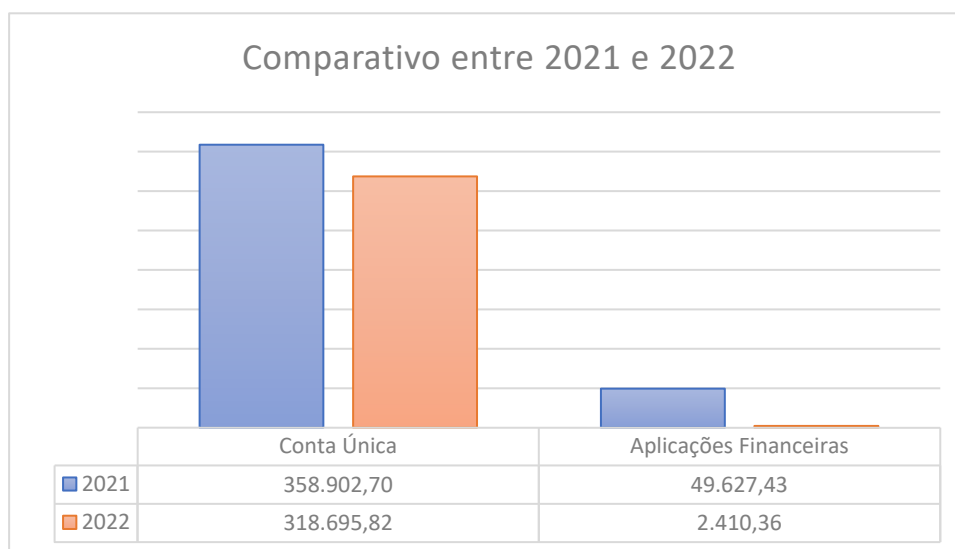
## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesse em: <https://atendimento.gov.br/pe/valorado>  
 Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

**Nota 01 - ATIVO CIRCULANTE:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2022 foram de R\$ 407.491,13, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

**Nota 02 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos, conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 408.530,13. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 87.423,95 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 321.106,18. Veja no gráfico sua composição:



### Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidades	Recursos Ordinários	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.891,63	356.638,50
<b>TOTAL</b>	<b>37.950,67</b>	<b>283.155,51</b>

**Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ -1.039,00
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ -1.039,00</b>



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://atendimento.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-4d91-8500-23dc39649a

Durante o exercício de 2022, foi cancelado o valor de R\$ 18.806,44, referente a valores realizáveis a curto de prazo, lançados no exercício de 2017, não recebidos e não detalhados em notas explicativas, a justificativa de tal lançamento.

<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>951.069,20</b>	<b>839.971,78</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO <b>NOTA 04</b></b>	<b>951.069,20</b>	<b>839.971,78</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>944.845,07</b>	<b>833.747,65</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P 42.747,00	42.747,00
VEÍCULOS	P 576.700,00	576.700,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 249.531,31	172.478,81
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 47.382,76	30.686,84
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 6.926,00	3.200,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 21.558,00	7.935,00
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>7.923,20</b>	<b>7.923,20</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 7.923,20	7.923,20
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>	<b>-1.699,07</b>	<b>-1.699,07</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -1.699,07	-1.699,07
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DIFERIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 04 – IMOBILIZADO:** Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição e ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2022 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

### Detalhamento do Imobilizado

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 944.845,07
Bens Imóveis	R\$ 7.923,20



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-e1edc3ff649a

(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -1.699,07
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 951.069,20</b>

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>728.908,84</b>	<b>442.646,28</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>145.577,52</b>	<b>113.748,18</b>
<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>117.876,00</b>	<b>102.051,18</b>
PESSOAL A PAGAR		117.876,00	102.051,18
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 07</b>	<b>27.701,52</b>	<b>11.697,00</b>
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	27.701,52	5.281,50
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	6.415,50
<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>380.910,38</b>	<b>108.185,05</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>380.910,38</b>	<b>108.185,05</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F	380.910,38	105.641,67
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	0,00	2.543,38
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>12.140,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>12.140,00</b>
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	0,00	12.140,00
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>202.420,94</b>	<b>208.573,05</b>
<b>VALORES RESSTITUIVEIS</b>		<b>202.420,94</b>	<b>208.573,05</b>
CONSIGNAÇÕES	F	201.895,94	208.048,05
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	525,00

**Nota 05 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**Nota 06 - PESSOAL A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Nota 07 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR:** Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

**Nota 08 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc/ctce/pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3f649a

**Nota 09 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

### Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	R\$ 117.876,00	F
Encargos Sociais a pagar	R\$ 27.701,52	F
Fornecedores a pagar	R\$ 380.910,38	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 202.420,94	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>R\$ 728.908,84</b>	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> <b>NOTA 10</b>		<b>629.651,49</b>	<b>736.199,12</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>629.651,49</b>	<b>736.199,12</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>629.651,49</b>	<b>736.199,12</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>	P	-106.547,63	-334.527,45
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	P	736.199,12	1.070.726,57
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>629.651,49</b>	<b>736.199,12</b>

**Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 629.651,49, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 106.547,63, e resultados de exercícios anteriores um superávit de R\$ 736.199,12, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	<b>NOTA 11</b>	407.491,13	338.873,62	PASSIVO FINANCEIRO (728.908,84)+RP não Proc.(0,00)	<b>NOTA 13</b>	728.908,84	442.646,28
ATIVO PERMANENTE	<b>NOTA 12</b>	951.069,20	839.971,78	PASSIVO PERMANENTE	<b>NOTA 14</b>	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	<b>NOTA 15</b>	629.651,49	736.199,12

**Nota 11 - ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 407.491,13.





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES  
Acesse em: <https://peticoes.pe.gov.br/ver/validar/54872330-77e-49f1-8270-c1edc3f649a>

**Nota 12 - ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo (Permanente) somam R\$ 951.069,20.

**Nota 13 - PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo de cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 728.908,84, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de R\$ 728.908,84.

**Nota 14 - PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

**Nota 15 - SALDO PATRIMONIAL:** O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi de R\$ 629.651,49.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas: 8211XXXX) <b>NOTA 16</b>		SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINARIO)	-342.781,22	-147.613,34
100	GERAL TOTAL	-342.781,22	-147.613,34
15	CRAS (VINCULADO)	0,00	-4.937,00
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-4.937,00
18	SCFV (VINCULADO)	0,00	-3.700,80
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-3.700,80
19	AEPETI (VINCULADO)	365,26	34,11
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	365,26	34,11
20	CREAS (VINCULADO)	1.801,47	0,00
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.801,47	0,00
23	IGD-BF (VINCULADO)	39.264,52	18.433,19
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	39.264,52	18.433,19
27	PRIMEIRA INFANCIA - CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)	14.980,79	19.791,49
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	14.980,79	19.791,49
29	CRAS (ESTADO) (VINCULADO)	58.479,76	35.421,40
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	58.479,76	35.421,40
33	BPC NA ESCOLA (VINCULADO)	44,12	0,34
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	44,12	0,34
35	IGD-SUAS (VINCULADO)	36,52	2.220,71
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	36,52	2.220,71
39	COVID-19 (FEDERAL) (VINCULADO)	11.069,51	9.874,18
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	11.069,51	9.874,18
42	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICIPIOS (VINCULADO)	41.473,17	60.789,81
100	GERAL TOTAL	41.473,17	60.789,81
49	INVESTIMENTO - FNAS (VINCULADO)	38.456,68	94.948,36
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	38.456,68	94.948,36
75	AUXÍLIO PERNAMBUCO (VINCULADO)	11.944,62	0,00
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	11.944,62	0,00
97	EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINARIO)	-196.552,91	-189.035,11
900	EXTRAORÇAMENTARIOS	-196.552,91	-189.035,11
<b>TOTAL</b>		<b>-321.417,71</b>	<b>-103.772,66</b>



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: [https://ctcds.pe.gov.br/epp/validadoc.aspx?Codigo\\_documento=cf6231077e-49f1-82f0-e1edc3f6c411](https://ctcds.pe.gov.br/epp/validadoc.aspx?Codigo_documento=cf6231077e-49f1-82f0-e1edc3f6c411)

**Nota 16 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:** O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para complementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

### 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

#### 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

#### 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

#### 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

### 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

### 4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

### 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PARES  
Acesse em: <https://eetcei.pe.gov.br/epp/validaDoc.shtm> Código do documento: cfe123f0f77e-449a-82f0-1ad1c3f649a

### 6. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

#### DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2017	CONCLUÍDO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2017	CONCLUÍDO

Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.cedpe.gov.br/epp/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=cfed23f0-f7fe-40f1-82f0-c1edc3ff649a>

REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2022	EM ANDAMENTO
---------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------	--------------

Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2018	CONCLUÍDO

Ação	6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2016	CONCLUÍDO

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	A ser definido em ato normativo específico	Concluído



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.cce.pe.gov.br/ep/validarDoc.aspx?seamCodigo=documento:efe2330-f7e-40f1-82f0-c1edc3f649a>

	conforme MCASP.		da STN.	
--	-----------------	--	---------	--

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	01/01/2022	EM ANDAMENTO

### PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP

Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2014	CONCLUÍDO

### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP

Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	31/12/2014	CONCLUÍDO



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://efce.tce.pe.gov.br/validador/Doc.scamCodigo.doDocumento:cf623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a>

### DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

**Adriana Dornelas Camara Paes**  
Prefeita Municipal

**Fernando Antônio Freire de Souza**  
Responsável pelo Controle Interno

**Clara Gizelle Feitoza**  
Contadora CRC PE nº 026920/O-7

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



Exercício de 2022

Pág.: 1

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

**A) QUADRO PRINCIPAL**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>11.662.122,79</b>	<b>15.866.702,62</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>2.082.084,41</b>	<b>804.080,46</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<b>NOTA 02</b>	<b>11.661.210,91</b>	<b>15.865.919,28</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>826.865,94</b>	<b>481.440,08</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		<b>11.661.210,91</b>	<b>15.865.919,28</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>513.344,20</b>	<b>457.172,14</b>
CONTA ÚNICA	F	11.413.684,47	1.580.433,29	PESSOAL A PAGAR		F 513.344,20	457.172,14
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	247.526,44	14.285.485,99	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>NOTA 07</b>	<b>313.521,74</b>	<b>24.267,94</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 313.521,74	0,00
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>911,88</b>	<b>783,34</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 0,00	11.145,67
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>911,88</b>	<b>783,34</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 0,00	13.122,27
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	282,35	153,81	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FAMÍLIA PAGO				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>619.684,61</b>	<b>156.650,55</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	629,53	629,53	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>619.684,61</b>	<b>156.650,55</b>
MATERNIDADE PAGO				FORNECEDORES NACIONAIS		F 619.684,61	156.650,55
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>7.972,80</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>7.972,80</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A		F 0,00	7.972,80
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	RECOLHER			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>4.290.339,75</b>	<b>2.344.596,42</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>635.533,86</b>	<b>158.017,03</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>NOTA 04</b>	<b>4.290.339,75</b>	<b>2.344.596,42</b>	<b>VALORES RESTITUIVEIS</b>		<b>635.533,86</b>	<b>158.017,03</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>2.360.187,38</b>	<b>1.415.735,48</b>	<b>CONSIGNAÇÕES</b>		F 635.533,86	158.017,03
BENS DE INFORMÁTICA	P	28.775,00	28.775,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VEÍCULOS	P	1.803.000,00	1.223.000,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	145.436,00	28.575,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	254.529,48	120.355,58	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	128.446,90	15.029,90	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>1.930.152,37</b>	<b>928.860,94</b>	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.930.152,37	928.860,94	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>2.082.084,41</b>	<b>804.080,46</b>
<b>TOTAL</b>		<b>15.952.462,54</b>	<b>18.211.299,04</b>				

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA - ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Assesment: https://epec.tee.pe.gov.br/eppp/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=6f6b23f0-7fe-49f1-82f0-e18dc3f6f69a

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
---------------	------	-----------------	--------------------

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



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-3.536.840,45	17.139.793,24
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	17.407.218,58	267.425,34
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>15.952.462,54</b>	<b>18.211.299,04</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Assessoria: <https://etec.tee.pe.gov.br/gpp/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a



**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	<b>NOTA 11</b>	11.662.122,79	15.866.702,62	PASSIVO FINANCEIRO (2.082.084,41)+RP não Proc.(201.311,82)	<b>NOTA 13</b>	2.283.396,23	804.080,46
ATIVO PERMANENTE	<b>NOTA 12</b>	4.290.339,75	2.344.596,42	PASSIVO PERMANENTE	<b>NOTA 14</b>	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	<b>NOTA 15</b>	13.669.066,31	17.407.218,58

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-17fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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



Exercício de 2022

Pág.: 4

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

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>3.283.897,93</b>	<b>3.283.897,93</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		3.283.897,93	3.283.897,93
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>3.283.897,93</b>	<b>3.283.897,93</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesse em: <https://etcc.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: cfb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a



# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2022

Pág.: 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) <b>NOTA 16</b>		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
12	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)</b>	<b>-1.452.758,33</b>	<b>0,00</b>
100	GERAL TOTAL	-1.452.758,33	0,00
36	<b>PDDE (VINCULADO)</b>	<b>69.802,15</b>	<b>59.120,19</b>
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	69.802,15	59.120,19
37	<b>QSE (VINCULADO)</b>	<b>191.515,73</b>	<b>320.694,66</b>
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	191.515,73	320.694,66
38	<b>PNATE (VINCULADO)</b>	<b>186.341,55</b>	<b>170.996,81</b>
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	186.341,55	170.996,81
45	<b>PNAE (VINCULADO)</b>	<b>316,20</b>	<b>0,00</b>
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	316,20	0,00
50	<b>CONV. ESTADO - EDUCAÇÃO (VINCULADO)</b>	<b>165.968,52</b>	<b>129.221,00</b>
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	165.968,52	129.221,00
66	<b>OUT. TRANSF. DO FNDE (VINCULADO)</b>	<b>25.471,61</b>	<b>20.772,06</b>
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	25.471,61	20.772,06
74	<b>PRECATÓRIO FUNDEF (VINCULADO)</b>	<b>10.776.962,36</b>	<b>14.284.970,43</b>
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	10.776.962,36	14.284.970,43
97	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)</b>	<b>-584.893,23</b>	<b>76.847,01</b>
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-584.893,23	76.847,01
<b>TOTAL</b>		<b>9.378.726,56</b>	<b>15.062.622,16</b>



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.e.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

# Balço Patrimonial Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE  
GLÓRIA DO GOITÁ  
ESTADO DE PERNAMBUCO**



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CANTARÁ PAES  
Acesse em: <https://tce.pe.gov.br/epi/validarDocumento>  
Código do Documento: cfe19310-f7e-49f1-8270-09e1d51648

### NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 189, de 14 de dezembro de 2022.

#### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Educação de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a Entidade de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Educação surgiu inscrita sobre o CNPJ 17.993.784/0001-07 , estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, 08, Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

#### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Patrimonial Individual (BPI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2010.

As orientações de preenchimento foram estabelecidas pela 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131/2021, bem como da Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04.

Os fenômenos contábeis de natureza orçamentária, patrimonial e de controle utilizados na elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Tais operações foram realizadas durante o ano por servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores de contabilidade dentro de suas respectivas repartições, com o suporte orientado da assessoria contábil.

O Balanço Patrimonial Individual (BPI), é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://cetes.tce.pe.gov.br/validador/signatura>  
Id do Documento: cfe623f0-f7f6-449f-b82f0-e1ed57f649a

de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE Nº 189, de 14 de dezembro de 2022, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.

Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação contábil, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de referências cruzadas e das siglas “P” ou “F” relativas aos atributos “Permanente” e “Financeiro”.

O resultado patrimonial em 31/12/2022 foi de R\$ 9.378.726,56 superavitário.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

### RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

##### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

##### Créditos a Curto Prazo



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: [http://portal.transparencia.municipal.pe.gov.br/epd/validar\\_documento.asp?codigo\\_documento=cf62310-f7b0-49d1-82b0-491c3f649a](http://portal.transparencia.municipal.pe.gov.br/epd/validar_documento.asp?codigo_documento=cf62310-f7b0-49d1-82b0-491c3f649a)

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

### Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita 32,70% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos é de 67,30% durante os três últimos anos.

### Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

### Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

### Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

### Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELIAS CAMARA PAES  
Acesse em: [http://cert.br.gov.br/epp/validar\\_documento](http://cert.br.gov.br/epp/validar_documento)  
Documento nº: 20210105170101649a

método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

### Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação de serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição de localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2021, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

## BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

### 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

#### 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE

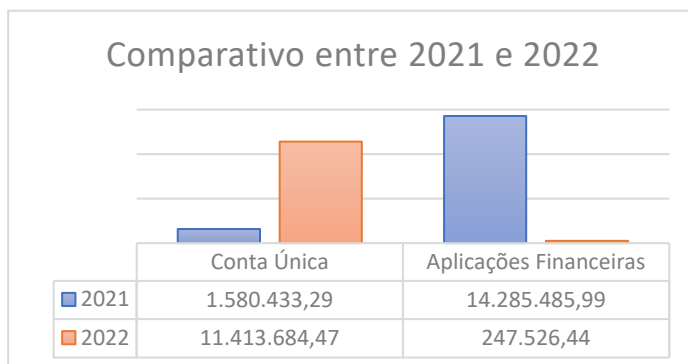


Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb2a10b71e91-8240-c10c3104949

ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01	11.662.122,79	15.866.702,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	11.661.210,91	15.865.919,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		11.661.210,91	15.865.919,28
CONTA ÚNICA	F	11.413.684,47	1.580.433,29
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	247.526,44	14.285.485,99
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 03	911,88	783,34
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		911,88	783,34
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	282,35	153,81
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	629,53	629,53
MATERNIDADE PAGO			
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

**Nota 01 - ATIVO CIRCULANTE:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2022 foram de R\$ 11.662.122,79, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

**Nota 02 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos, conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 11.661.210,91. No exercício de 2021 o saldo das disponibilidades financeiras foi de R\$ 15.865.919,28. Conforme o gráfico:





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.eite.gov.br/epp/validador/seam> Código do documento: cfe2 90 170 19 020 1000000000

### Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidade	Recursos Ordinários	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	104.260,01	11.556.950,90
<b>TOTAL</b>		

**Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Compreende Depósitos Restituíveis, Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 911,88
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 911,88</b>

<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.290.339,75</b>	<b>2.344.596,42</b>
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
<b>IMOBILIZADO</b> <b>NOTA 04</b>	<b>4.290.339,75</b>	<b>2.344.596,42</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>2.360.187,38</b>	<b>1.415.735,48</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P 28.775,00	28.775,00
VEÍCULOS	P 1.803.000,00	1.223.000,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 145.436,00	28.575,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 254.529,48	120.355,58
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 128.446,90	15.029,90
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>1.930.152,37</b>	<b>928.860,94</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 1.930.152,37	928.860,94
INTANGÍVEL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00

**Nota 04 – IMOBILIZADO:** Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: [https://sistema.pec.gov.br/epi/validador/validador\\_documento.php?doc=seam\\_codigo\\_documento\\_230077649182001ed31640a](https://sistema.pec.gov.br/epi/validador/validador_documento.php?doc=seam_codigo_documento_230077649182001ed31640a)

No exercício de 2022 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

### Detalhamento do Imobilizado

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.360.187,38
Bens Imóveis	R\$ 1.930.152,37
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ 0,00
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 4.290.339,75</b>

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>2.082.084,41</b>	<b>804.080,41</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>826.865,94</b>	<b>481.440,00</b>
<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>513.344,20</b>	<b>457.172,14</b>
PESSOAL A PAGAR		513.344,20	457.172,14
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 07</b>	<b>313.521,74</b>	<b>24.267,94</b>
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	313.521,74	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	0,00	11.145,67
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	13.122,27
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>619.684,61</b>	<b>156.650,55</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>619.684,61</b>	<b>156.650,55</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F	619.684,61	156.650,55
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>7.972,80</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>7.972,80</b>
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	0,00	7.972,80
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>635.533,86</b>	<b>158.017,03</b>
<b>VALORES RESTITUIVEIS</b>		<b>635.533,86</b>	<b>158.017,03</b>
CONSIGNAÇÕES	F	635.533,86	158.017,03

**Nota 05 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**Nota 06 - PESSOAL A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesse em: <https://stcfe.pe.gov.br/epi/validador>  
 O Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

**Nota 07 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR:** Compreende as obrigações das unidades relativas despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social e responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

**Nota 08 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

**Nota 09 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

### Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	R\$ 513.344,20	F
Encargos Sociais a pagar	R\$ 313.521,74	F
Fornecedores a pagar	R\$ 619.684,61	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 635.533,86	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>R\$ 2.082.084,41</b>	

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>	<b>P</b>	<b>-3.536.840,45</b>	<b>17.139.793,24</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>P</b>	<b>17.407.218,58</b>	<b>267.425,34</b>
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>13.870.378,13</b>	<b>17.407.218,58</b>

**Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 13.870.378,13, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 3.536.840,45, e resultados de exercícios anteriores um superávit de R\$ 17.407.218,58, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	<b>NOTA 11</b>	11.662.122,79	15.866.702,62	PASSIVO FINANCEIRO (2.082.084,41)+RP não Proc (201.311,82)	<b>NOTA 13</b>	2.283.396,23	804.080,46
ATIVO PERMANENTE	<b>NOTA 12</b>	4.290.339,75	2.344.596,42	PASSIVO PERMANENTE	<b>NOTA 14</b>	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	<b>NOTA 15</b>	13.669.066,31	17.407.218,58



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://peticoes.pe.gov.br/epd/validarDoc> ou em: <https://www.cadastrosim.com.br/validarDocumento>  
Código do Documento: 202310-771e-2911-8270-c1edc811640a

**Nota 11 - ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 11.662.122,79.

**Nota 12 - ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 4.290.339,75.

**Nota 13 - PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo de empréstimos, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 2.082.084,41, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 201.311,62, perfazem o total de R\$ 2.283.396,23.

**Nota 14 - PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

**Nota 15 - SALDO PATRIMONIAL:** O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi R\$ 13.669.066,31.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	NOTA 16	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
12 RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)		-1.452.758,33	0,00
100 GERAL TOTAL		-1.452.758,33	0,00
36 PDDE (VINCULADO)		69.802,15	59.120,19
122 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		69.802,15	59.120,19
37 QSE (VINCULADO)		191.515,73	320.694,66
122 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		191.515,73	320.694,66
38 PNATE (VINCULADO)		186.341,55	170.996,81
122 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		186.341,55	170.996,81
45 PNAE (VINCULADO)		316,20	0,00
122 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		316,20	0,00
50 CONV. ESTADO - EDUCAÇÃO (VINCULADO)		165.968,52	129.221,00
122 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		165.968,52	129.221,00
66 OUT. TRANSF. DO FNDE (VINCULADO)		25.471,61	20.772,06
122 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		25.471,61	20.772,06
74 PRECATÓRIO FUNDEF (VINCULADO)		10.776.962,36	14.284.970,43
122 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		10.776.962,36	14.284.970,43
97 EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)		-584.893,23	76.847,01
900 EXTRAORÇAMENTÁRIOS		-584.893,23	76.847,01
<b>TOTAL</b>		<b>9.378.726,56</b>	<b>15.062.622,16</b>

**Nota 16 - SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:** O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi R\$ 9.378.726,56.



## 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

### 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

### 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

### 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## 4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

## 6. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO  
(PODER EXECUTIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA FERREIRA, ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PARES  
Acesse em: <https://cfe.ceci.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc286499a

Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2017	CONCLUÍDO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2017	CONCLUÍDO

Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
------	---	--	--	--



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA FERREIRA - ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES  
Acesse em: <https://etec.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam>  
Código do documento: cfe2310f-77e-49f1-82f0-c1edc3f649a

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO

Ação	6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2016	CONCLUÍDO

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA FERREIRA - ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PNEIS  
Acesse em: <https://cdec.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam>  
Codigo do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3f6f4d0

NÃO EXISTE	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	01/01/2022	EM ANDAMENTO
------------	-------------------------------------	------------------------	------------	--------------

### PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP

Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2014	CONCLUÍDO

### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP

Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO	31/12/2014	CONCLUÍDO

### DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://atce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

---

**Adriana Dornelas Camara Paes**  
Prefeita Municipal

---

**Fernando Antônio Freire de Souza**  
Responsável pelo Controle Interno

---

**Clara Gizelle Feitoza**  
Contadora CRC PE nº 026920/O-7

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



Exercício de 2022

Pág.: 1

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>2.135.746,33</b>	<b>2.855.345,73</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>4.306.124,78</b>	<b>4.043.082,10</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<b>NOTA 02</b>	<b>2.134.549,93</b>	<b>2.821.222,72</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>807.336,65</b>	<b>481.037,54</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		<b>2.134.549,93</b>	<b>2.821.222,72</b>	PESSOAL A PAGAR	<b>NOTA 06</b>	<b>585.619,47</b>	<b>449.930,50</b>
CONTA ÚNICA	F	1.951.045,57	2.821.026,85	PESSOAL A PAGAR		F 585.619,47	449.930,50
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	183.504,36	195,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 07</b>	<b>221.717,18</b>	<b>31.107,04</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 221.717,18	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	<b>NOTA 03</b>	<b>1.196,40</b>	<b>20.964,73</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 0,00	27.651,28
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		<b>1.196,40</b>	<b>20.964,73</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 0,00	3.455,76
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	19.937,74	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-7.477,11	-7.646,52	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>883.481,34</b>	<b>570.850,52</b>
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		<b>883.481,34</b>	<b>570.850,52</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	8.673,51	8.673,51	FORNECEDORES NACIONAIS		F 883.481,34	538.319,65
MATERNIDADE PAGO				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F 0,00	32.530,87
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>3.055,20</b>
ESTOQUES		<b>0,00</b>	<b>13.158,28</b>	OBRIGACÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		<b>0,00</b>	<b>3.055,20</b>
ALMOXARIFADO		<b>0,00</b>	<b>13.158,28</b>	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A		F 0,00	3.055,20
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	13.158,28	RECOLHER			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>5.662.010,07</b>	<b>4.681.982,22</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>2.615.306,79</b>	<b>2.988.138,84</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	VALORES RESTITUÍVEIS		<b>2.615.306,79</b>	<b>2.988.138,84</b>
INVESTIMENTOS		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNAÇÕES		F 2.614.781,79	2.987.613,84
IMOBILIZADO	<b>NOTA 04</b>	<b>5.662.010,07</b>	<b>4.681.982,22</b>	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		F 525,00	525,00
BENS MÓVEIS		<b>4.420.807,94</b>	<b>4.103.300,66</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	10.999,00	10.999,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VEÍCULOS	P	1.394.128,00	1.394.128,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	420.115,61	226.002,01	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MATERIAIS CULTURAIIS, EDUCACIONAIS E DE	P	6.860,00	6.860,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
COMUNICAÇÃO				<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	310.560,64	267.282,64	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
SEMOVENTES	P	160.000,00	160.000,00	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.118.144,69	2.038.029,01	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>4.306.124,78</b>	<b>4.043.082,10</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>1.264.132,09</b>	<b>601.611,52</b>				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	100.272,96	100.272,96				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.163.859,13	501.338,56				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		<b>-22.929,96</b>	<b>-22.929,96</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-22.929,96	-22.929,96				
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesso em: https://epec.tee.pe.gov.br/ppp/validaDoc.ssamCodigo.do documento: cfb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TOTAL</b>		<b>7.797.756,40</b>	<b>7.537.327,95</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-2.614,23	1.906.482,77
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	3.494.245,85	1.587.763,08
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>7.797.756,40</b>	<b>7.537.327,95</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesso em: https://cctce.pe.gov.br/gpp/v/validaDoc.aspx Código do documento: cfb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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

Exercício de 2022



Pág.: 3

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	<a href="#">NOTA 11</a>	2.135.746,33	2.842.187,45	PASSIVO FINANCEIRO (4.306.124,78)+RP não Proc.(5.900,00)	<a href="#">NOTA 13</a>	4.312.024,78	4.043.082,10
ATIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 12</a>	5.662.010,07	4.695.140,50	PASSIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 14</a>	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	<a href="#">NOTA 15</a>	3.485.731,62	3.494.245,85

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-17fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

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

Exercício de 2022



Pág.: 4

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

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>1.417.945,31</b>	<b>11.186,27</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>10.889.108,46</b>	<b>9.954.359,83</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		1.417.945,31	11.186,27	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		10.889.108,46	9.954.359,83
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>1.417.945,31</b>	<b>11.186,27</b>	<b>TOTAL</b>		<b>10.889.108,46</b>	<b>9.954.359,83</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesse em: <https://etcc.tce-pe.gov.br/gppw/validaDoc.aspx?Codigo=documento:cfbb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a>



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2022

Pág.: 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		NOTA 16	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>0,00</b>	<b>-313.096,62</b>
100	GERAL TOTAL		0,00	-313.096,62
10	<b>RECURSOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DESTINADO A SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>-1.430.892,32</b>	<b>-619.712,34</b>
100	GERAL TOTAL		-1.430.892,32	-619.712,34
40	<b>OUT. TRANSF. DO ESTADO - SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>381.526,27</b>	<b>12.974,87</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		381.526,27	12.974,87
41	<b>GESTÃO DO SUS (VINCULADO)</b>		<b>18.596,71</b>	<b>657,00</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		18.596,71	657,00
44	<b>COVID-19 (ESTADO) (VINCULADO)</b>		<b>11.878,28</b>	<b>11.878,28</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		11.878,28	11.878,28
47	<b>AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUN. (SUS/SUAS) (VINCULADO)</b>		<b>611,08</b>	<b>0,00</b>
100	GERAL TOTAL		611,08	0,00
52	<b>PORTARIA 3.389 (VINCULADO)</b>		<b>7.210,00</b>	<b>20.850,00</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		7.210,00	20.850,00
61	<b>PORTARIA 3.393 (VINCULADO)</b>		<b>190.099,00</b>	<b>190.099,00</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		190.099,00	190.099,00
62	<b>EMENDA PARLAMENTAR (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>787.392,25</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		0,00	787.392,25
68	<b>ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)</b>		<b>36.338,03</b>	<b>0,00</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		36.338,03	0,00
69	<b>PORTARIA 2.237 - ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)</b>		<b>2.451,36</b>	<b>2.451,36</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		2.451,36	2.451,36
70	<b>MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)</b>		<b>4.310,45</b>	<b>467,56</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		4.310,45	467,56
77	<b>INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)</b>		<b>740.370,92</b>	<b>1.321.441,55</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		740.370,92	1.321.441,55
82	<b>INVESTIMENTO - ATENÇÃO ESPECIALIZADA (VINCULADO)</b>		<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		2.000,00	0,00
83	<b>CONVÊNIO SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>380.043,79</b>	<b>346.471,94</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		380.043,79	346.471,94
90	<b>ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)</b>		<b>18.291,00</b>	<b>0,00</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		18.291,00	0,00
91	<b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>236,81</b>	<b>216,02</b>
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		236,81	216,02



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2022

Pág.: 2

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
97	EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)	-2.539.349,83	-2.962.985,52
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-2.539.349,83	-2.962.985,52
<b>TOTAL</b>		<b>-2.176.278,45</b>	<b>-1.200.894,65</b>





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

# Balanço Patrimonial Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GLÓRIA  
DO GOITÁ  
ESTADO DE PERNAMBUCO**



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES  
Acesse em: <https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validarDocumento>  
Documento: cfe19310-f7e-49f1-82f0-0916d51648

### NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 189, de 14 de dezembro de 2022.

#### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a Entidade de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Saúde surge inscrita sobre o CNPJ 11.393.101/0001-96, estando atualmente localizada na Rua Cleto Campelo, 166 Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

#### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Patrimonial Individual (BPI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2010.

As orientações de preenchimento foram estabelecidas pela 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131/2021, bem como da Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04.

Os fenômenos contábeis de natureza orçamentária, patrimonial e de controle utilizados na elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Tais operações foram realizadas durante o ano por servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores de contabilidade dentro de suas respectivas repartições, com o suporte orientado da assessoria contábil.

O Balanço Patrimonial Individual (BPI), é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://cfdp.tce.pe.gov.br/validador/validador.asp?documento=cfdp31012022-011-8210-161c3f1649a>

de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE Nº 189, de 14 de dezembro de 2022, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.

Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação contábil, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de referências cruzadas e das siglas “P” ou “F” relativas aos atributos “Permanente” e “Financeiro”.

O resultado patrimonial em 31/12/2022 foi de R\$ 3.491.631,62 superavitário.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

### RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

##### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

##### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).









## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://cfece.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-8d91-051c3764995

Durante o exercício de 2022, foi cancelado o valor de R\$ 19.937,74, referente a valores realizáveis a curto de prazo, lançados no exercício de 2017, não recebidos e não detalhados em notas explicativas, a justificativa de tal lançamento.

ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.662.010,07	4.681.982,22
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	<b>NOTA 04</b>	5.662.010,07	4.681.982,22
BENS MÓVEIS		4.420.807,94	4.103.300,66
BENS DE INFORMÁTICA	P	10.999,00	10.999,00
VEÍCULOS	P	1.394.128,00	1.394.128,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	420.115,61	226.002,01
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	6.860,00	6.860,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	310.560,64	267.282,64
SEMOVENTES	P	160.000,00	160.000,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.118.144,69	2.038.029,01
BENS IMÓVEIS		1.264.132,09	601.611,52
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	100.272,96	100.272,96
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.163.859,13	501.338,56
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-22.929,96	-22.929,96
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-22.929,96	-22.929,96
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

**Nota 04 – IMOBILIZADO:** Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição e ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2022 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

### Detalhamento do Imobilizado

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 4.420.807,94
Bens Imóveis	R\$ 1.264.132,09



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.e-pec.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3f664d4

(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -22.929,96
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 5.662.010,07</b>

PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05	4.306.124,78	4.043.082,10
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>807.336,65</b>	<b>481.037,54</b>
<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>585.619,47</b>	<b>449.930,50</b>
PESSOAL A PAGAR		585.619,47	449.930,50
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 07</b>	<b>221.717,18</b>	<b>31.107,04</b>
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		221.717,18	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		0,00	27.651,28
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	3.455,76
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>883.481,34</b>	<b>570.850,52</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>883.481,34</b>	<b>570.850,52</b>
FORNECEDORES NACIONAIS		883.481,34	538.319,65
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		0,00	32.530,87
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>3.055,20</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>3.055,20</b>
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		0,00	3.055,20
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>2.615.306,79</b>	<b>2.988.138,84</b>
<b>VALORES RESSTITUÍVEIS</b>		<b>2.615.306,79</b>	<b>2.988.138,84</b>
CONSIGNAÇÕES		2.614.781,79	2.987.613,84
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		525,00	525,00

**Nota 05 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo de doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**Nota 06 - PESSOAL A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Nota 07 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR:** Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

**Nota 08 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://cfece/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3f649a

**Nota 09 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

### Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	R\$ 585.619,47	F
Encargos Sociais a pagar	R\$ 221.717,18	F
Fornecedores a pagar	R\$ 883.481,4	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 2.615.306,79	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>R\$ 4.306.124,78</b>	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>	P	-2.614,23	1.906.482,77
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	P	3.494.245,85	1.587.763,08
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>3.491.631,62</b>	<b>3.494.245,85</b>

**Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 3.491.631,62, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 2.614,23, e resultados de exercícios anteriores um superávit de R\$ 3.494.245,85, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 11	2.135.746,33	2.842.187,45	PASSIVO FINANCEIRO (4.306.124,78)+RP não Proc (5.900,00)	NOTA 13	4.312.024,78	4.043.082,10
ATIVO PERMANENTE	NOTA 12	5.662.010,07	4.695.140,50	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	3.485.731,62	3.494.245,85

**Nota 11 - ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 2.135.746,33.

**Nota 12 - ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 5.662.010,07.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: [http://sistemas.tce.pe.gov.br/validador.asp?codigo\\_documento=cf62310-f7fe-49f1-82f0-e1edc3f649a](http://sistemas.tce.pe.gov.br/validador.asp?codigo_documento=cf62310-f7fe-49f1-82f0-e1edc3f649a)

**Nota 13 - PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo dos empréstimos, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 4.306.124,78, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 5.900,00 perfazem o total de R\$ 4.312.024,78.

**Nota 14 - PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

**Nota 15 - SALDO PATRIMONIAL:** O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi R\$ 3.485.024,78.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) <b>NOTA 16</b>		SUPERÁVIT DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINARIO)	0,00	-313.096,62
100	GERAL TOTAL	0,00	-313.096,62
10	RECURSOS DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIA DESTINADO A SAÚDE (VINCULADO)	-1.430.892,32	-619.712,34
100	GERAL TOTAL	-1.430.892,32	-619.712,34
40	OUT. TRANSF. DO ESTADO - SAÚDE (VINCULADO)	381.526,27	12.974,87
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	381.526,27	12.974,87
41	GESTÃO DO SUS (VINCULADO)	18.596,71	657,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	18.596,71	657,00
44	COVID-19 (ESTADO) (VINCULADO)	11.878,28	11.878,28
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	11.878,28	11.878,28
47	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUN. (SUS/SUAS) (VINCULADO)	611,08	0,00
100	GERAL TOTAL	611,08	0,00
52	PORTARIA 3.389 (VINCULADO)	7.210,00	20.850,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	7.210,00	20.850,00
61	PORTARIA 3.393 (VINCULADO)	190.099,00	190.099,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	190.099,00	190.099,00
62	EMENDA PARLAMENTAR (VINCULADO)	0,00	787.392,25
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	787.392,25
68	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	36.338,03	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	36.338,03	0,00
69	PORTARIA 2.237 - ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	2.451,36	2.451,36
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.451,36	2.451,36
70	MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	4.310,45	467,56
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	4.310,45	467,56
77	INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	740.370,92	1.321.441,55
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	740.370,92	1.321.441,55
82	INVESTIMENTO - ATENÇÃO ESPECIALIZADA (VINCULADO)	2.000,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.000,00	0,00
83	CONVÊNIO SAÚDE (VINCULADO)	380.043,79	346.471,94
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	380.043,79	346.471,94
90	ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA (VINCULADO)	18.291,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	18.291,00	0,00
91	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)	236,81	216,02
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	236,81	216,02
97	EXTRAORÇAMENTARIO (ORDINARIO)	-2.539.349,83	-2.962.985,52
900	EXTRAORÇAMENTARIOS	-2.539.349,83	-2.962.985,52
<b>TOTAL</b>		<b>-2.176.278,45</b>	<b>-1.200.894,65</b>

**Nota 16 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:** O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

O total do Déficit Financeiro do exercício de 2022, foi R\$ 2.716.278,45.



## 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

### 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

### 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

### 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## 4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

## 6. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

## DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELL F. FEITOZA - ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES  
Acesse em: <https://cfece.tcepe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-ede3f649a40a

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	31/12/2017	CONCLUÍDO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	31/12/2017	CONCLUÍDO

Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis;			
------	---	--	--	--



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PARES  
Acesse em: <https://cfeba.cepe.gov.br/peppp/validaDoc.seam?CodigoDocumento: cfe623f0f77e496182f0c4e4d31f649a>

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	31/12/2018	CONCLUÍDO

Ação	6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	31/12/2016	CONCLUÍDO

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	SECRETÁRIO DE SAÚDE	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
------	---	--	--	--





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://atce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

---

**Adriana Dornelas Camara Paes**  
Prefeita Municipal

---

**Fernando Antônio Freire de Souza**  
Responsável pelo Controle Interno

---

**Clara Gizelle Feitoza**  
Contadora CRC PE nº 026920/O-7





**FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:5 - FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>9.728.778,83</b>	<b>4.647.050,07</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>9.728.778,83</b>	<b>4.647.050,07</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	5.081.728,76	4.634.891,41
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	4.647.050,07	12.158,66
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>9.728.778,83</b>	<b>4.647.050,07</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>9.741.478,92</b>	<b>4.654.117,73</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA - ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: cfb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

**FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	<a href="#">NOTA 11</a>	9.704.103,45	4.642.810,26	PASSIVO FINANCEIRO (12.700,09)+RP não Proc.(0,00)	<a href="#">NOTA 13</a>	12.700,09	7.067,66
ATIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 12</a>	37.375,47	11.307,47	PASSIVO PERMANENTE	<a href="#">NOTA 14</a>	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	<a href="#">NOTA 15</a>	9.728.778,83	4.647.050,07

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfeb23f0-17fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

# FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 4

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: cfb23f0-7fe-49f1-82f0-c1edc3ff649a

# FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

Exercício de 2022

#### ISOLADO:5 - FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) <b>NOTA 16</b>		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	-12.313,79	35.840,06
100	GERAL TOTAL	-12.313,79	35.840,06
11	<b>FUNDECA (VINCULADO)</b>	9.702.237,35	4.597.577,94
082	FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	9.702.237,35	4.597.577,94
97	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)</b>	1.479,80	2.324,60
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	1.479,80	2.324,60
<b>TOTAL</b>		<b>9.691.403,36</b>	<b>4.635.742,60</b>





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-c1edc5f649a

# Balanço Patrimonial Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS  
DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE  
DE GLÓRIA DO GOITÁ  
ESTADO DE PERNAMBUCO**





de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE Nº 189, de 14 de dezembro de 2022, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.

Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação contábil, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de referências cruzadas e das siglas “P” ou “F” relativas aos atributos “Permanente” e “Financeiro”.

O resultado patrimonial em 31/12/2022 foi de R\$ 9.728.778,83 superavitário.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

## RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

#### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

#### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).







## Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados, ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição de localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2022, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o Município não há sistema de controle de estoque.

## BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Fundo Municipal em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

### 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

#### 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>9.704.103,45</b>	<b>4.642.810,26</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>NOTA 02</b>	<b>9.702.603,45</b>	<b>4.640.903,46</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>9.702.603,45</b>	<b>4.640.903,46</b>
CONTA ÚNICA	F	9.702.603,45	4.626.877,25
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	0,00	14.026,21
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.906,80</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.906,80</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	1.075,00	1.075,00
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	425,00	425,00
MATERNIDADE PAGO			
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	406,80
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Nota 01 - ATIVO CIRCULANTE:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2022 foram de R\$ 9.704.103,45, compostos de caixa e equivalentes caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

**Nota 02 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 9.702.603,45. O valor disponível apresentou acréscimo de R\$ 5.061.699,99 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 4.640.903,46. Veja no gráfico sua composição:



Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	0,00	9.702.603,45
TOTAL	0,00	9.702.603,45

**Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfe1007e-2f11-9270-c1ed-31d49a

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 1.500,00
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 1.500,00</b>

<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>37.375,47</b>	<b>11.307,47</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO <b>NOTA 04</b></b>	<b>37.375,47</b>	<b>11.307,47</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>37.457,00</b>	<b>11.389,00</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 11.350,00	5.350,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 26.107,00	6.039,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-81,53	-81,53
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -81,53	-81,53
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DIFERIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9.741.478,92</b>	<b>4.654.117,73</b>

**Nota 04 – IMOBILIZADO:** Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2022 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

### Detalhamento do Imobilizado

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 37.457,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -81,53
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 37.375,47</b>



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://stc.ee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cfe6200-f7e-481-82f0-c1ed-3f649

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 05</b>		12.700,09	7.067,66
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>				
<b>PESSOAL A PAGAR</b>				
<b>NOTA 06</b>				
PESSOAL A PAGAR		F	6.060,00	2.200,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 07</b>		3.162,60	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F	3.162,60	0,00
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>				
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>				
<b>NOTA 08</b>				
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>				
FORNECEDORES NACIONAIS		F	3.091,19	5.285,46
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F	0,00	4.051,00
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>				
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>				
<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>				
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>				
<b>NOTA 09</b>				
VALORES RESTITUÍVEIS			386,30	-417,80
CONSIGNAÇÕES		F	386,30	-417,80

**Nota 05 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo de doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**Nota 06 - PESSOAL A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes a salários e remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Nota 07 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR:** Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social e a responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

**Nota 08 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

**Nota 09 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

### Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	R\$ 6.060,00	F
Encargos Sociais a Pagar	R\$ 3.162,60	F





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://eppf.validador.br/validador/validador.jspx?codigo=8210171e-49f1-82f0-c1ed-c3f649a>

**Nota 14 - PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

**Nota 15 - SALDO PATRIMONIAL:** O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi de R\$ 9.728.778,83.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	NOTA 16	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00 RECURSOS ORDINÁRIOS (ORDINÁRIO)		-12.313,79	35.840,06
100 GERAL TOTAL		-12.313,79	35.840,06
11 FUNDECA (VINCULADO)		9.702.237,35	4.597.577,94
082 FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE		9.702.237,35	4.597.577,94
97 EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)		1.479,80	2.324,60
900 EXTRAORÇAMENTÁRIOS		1.479,80	2.324,60
<b>TOTAL</b>		<b>9.691.403,36</b>	<b>4.635.742,60</b>

**Nota 16 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:** O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

### 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

#### 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

#### 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

#### 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

### 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00



4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2017	CONCLUÍDO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2017	CONCLUÍDO

Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por
------	---



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PARES  
Acesse em: <https://cfe.cei.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seh> Código do documento: cfe623f0-f7fe-49f1-82f0-64dc3f649a

competência.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2022	EM ANDAMENTO

3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2022	EM ANDAMENTO

4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2022	EM ANDAMENTO

5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2018	CONCLUÍDO

6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.jspx>  
Código do documento: cfe923f0-f7fe-49f1-8a70-c1edc3f6029a

REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2016	CONCLUÍDO
---------------------	-------------------------------------	-------------------	------------	-----------

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	Registros contábeis conforme MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	01/01/2022	EM ANDAMENTO

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2014	CONCLUÍDO



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.tcepe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cfe92338-1778-491-91-890-1-edc3ff649a

### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP

Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	GESTOR DO FUMDECA	31/12/2014	CONCLUÍDO

### DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2014, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes  
Prefeita Municipal

Fernando Antônio Freire de Souza  
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza  
Contador CRC PE nº 026920/O-7