

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	NOTA 1	216.753,21	324.348,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 2	216.753,21	324.348,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		216.753,21	324.348,09
CONTA ÚNICA	F	197.073,08	310.584,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	19.680,13	13.763,51
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.142.516,65	1.041.768,07
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 3	1.142.516,65	1.041.768,07
BENS IMÓVEIS		1.142.516,65	1.041.768,07
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	59.465,50	59.465,50
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.083.051,15	982.302,57
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		1.359.269,86	1.366.116,16

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 4	180.544,10	84.228,45
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 5	160.135,26	59.386,68
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		160.135,26	59.386,68
FORNECEDORES NACIONAIS	F	160.135,26	59.386,68
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 6	20.408,84	24.841,77
VALORES RESTITUÍVEIS		20.408,84	24.841,77
CONSIGNAÇÕES	F	20.408,84	24.841,77
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL PASSIVO		180.544,10	84.228,45

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.178.725,76	1.281.887,71
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNEIAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Assessoria: https://efcc.teepe.br/efcc/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=b6b595f33c3432f027942e5cfe60b8

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS NOTA 7		1.178.725,76	1.281.887,71
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.178.725,76	1.281.887,71
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-103.161,95	539.372,39
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.281.887,71	742.515,32
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.178.725,76	1.281.887,71
				TOTAL		1.359.269,86	1.366.116,16

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesso em: https://etec.tepe.tc.br/epd/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cfe690b8

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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	NOTA 8	216.753,21	324.348,09	PASSIVO FINANCEIRO (180.544,10)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 10	180.544,10	84.228,45
ATIVO PERMANENTE	NOTA 9	1.142.516,65	1.041.768,07	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 11	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 12	1.178.725,76	1.281.887,71

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etce.tepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesse em: <https://etec.tcep.br/epi/validaDoc.aspx?codigo=documento:bc6b595f-33c3-4432-b027-942e5cfe690b8>

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA13		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	-59.386,68	311.966,94
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-59.386,68	51.076,98
01	VINCULADO	95.595,79	-71.847,30
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)	-55.538,97	-221.585,47
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	3.039,71	1.643,12
27010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos de Exercícios Anteriores)	148.095,05	148.095,05
TOTAL		36.209,11	240.119,64





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.eicpe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f690b8

Balanço Patrimonial Individual

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: https://stee.tcepe.tc.br/ppp/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=69595f-33c3-4a32-b029-94285c489049

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

Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 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 o 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 2012.

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



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.

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

O Ativo Imobilizado é avaliado 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. Portando a metodologia adotada foi a 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 de 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 ou



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 do último mês do exercício de 2023, 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 2023. 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:

ATIVO CIRCULANTE	NOTA 1	216.753,21	324.348,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 2	216.753,21	324.348,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		216.753,21	324.348,09
CONTA ÚNICA	F	197.073,08	310.584,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	19.680,13	13.763,51
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00



Nota 1 - Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2023 foram de R\$ 216.753,21, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos de curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

Nota 2 - 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 31/12/2023 somam R\$ 216.753,21. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 107.594,88 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 324.348,09, Veja no gráfico sua composição:



Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidades	Recursos Ordinário	Recursos Vinculados
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL	0,00	216.753,21
TOTAL	0,00	216.753,21



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ecepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do Documento: 160659510334a32b02782a89f6908

ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.142.516,65	1.041.768,07
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO NOTA 3		1.142.516,65	1.041.768,07
BENS IMÓVEIS		1.142.516,65	1.041.768,07
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	59.465,50	59.465,50
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.083.051,15	982.302,57
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

Nota 3 – 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.

No exercício de 2023 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\$ 1.142.516,65
Total do Imobilizado	R\$ 1.142.516,65



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://atceceipe.ig.br/opp/validarDoc.aspx?seamCodigoDocumento=20230009-942e5c1650b8>

PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 4	180.544,10	84.228,4
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	0,0
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,0
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 5	160.135,26	59.386,6
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		160.135,26	59.386,6
FORNECEDORES NACIONAIS	F	160.135,26	59.386,6
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,0
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,0
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,0
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 6	20.408,84	24.841,7
VALORES RESTITUÍVEIS		20.408,84	24.841,7
CONSIGNAÇÕES	F	20.408,84	24.841,7

Nota 4 - 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 5 - 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 6 - 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\$ 160.135,26	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 20.408,84	F
Total do Passivo Circulante	R\$ 180.544,10	



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://stc.ecepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6f595f-33c3-4a1c-b070-9148-95c1699088

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.178.725,76	1.281.887,71
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS - NOTA 7		1.178.725,76	1.281.887,71
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.178.725,76	1.281.887,71
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-103.161,95	539.372,39
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.281.887,71	742.515,32
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.178.725,76	1.281.887,71

Nota 7 - Patrimônio Líquido: O resultado acumulado no exercício foi superavitário em R\$ 1.178.725,76, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 103.161,95, e de exercícios anteriores um superávit de R\$ 1.281.887,71. 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 8		216.753,21	324.348,09	PASSIVO FINANCEIRO (180.544,10)+RP não Proc.(0,00) - NOTA 10		180.544,10	84.228,45
ATIVO PERMANENTE - NOTA 9		1.142.516,65	1.041.768,07	PASSIVO PERMANENTE - NOTA 11		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL - NOTA 12		1.178.725,76	1.281.887,71

Nota 8 - 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\$ 216.753,21.

Nota 9 - 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\$ 1.142.516,65.

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 das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 180.544,10,



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://www.tcepe.gov.br/validador> ou <https://www.tcepe.gov.br/validador> documento: b6b595f-33c8-4a30-b027-942e5c1690b8

somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de 180.544,10.

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 2023, foi 1.178.725,76.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA13		SUPERÁVIT DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINARIO	-59.386,68	311.966,94
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-59.386,68	51.076,98
01	VINCULADO	98.598,79	-71.847,30
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)	-55.538,97	-221.585,47
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	3.039,71	1.643,12
27010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Estados (Recursos de Exercícios Anteriores)	148.095,05	148.095,05
TOTAL		36.209,11	240.119,64

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:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/99/validaDoc.sehtm> Código do documento: bc6b595f133c3-4a32-b027-942e5c159088

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
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	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1.Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2.Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2023	EM ANDAMENTO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b6b5595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f69088

Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	EM ANDAMENTO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais				
Ação				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO 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	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	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 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

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

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
ATIVO CIRCULANTE	NOTA 1	2.290.333,67	407.491,13	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 5	423.198,10	728.908,84
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 2	2.281.121,91	408.530,13	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		56.201,07	145.577,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.281.121,91	408.530,13	PESSOAL A PAGAR	NOTA 6	46.100,00	117.876,00
CONTA ÚNICA	F	2.253.772,02	358.902,70	PESSOAL A PAGAR		46.100,00	117.876,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	27.349,89	49.627,43	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 7	10.101,07	27.701,52
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		10.101,07	27.701,52
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	-1.039,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	-1.039,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 8	208.091,23	380.910,38
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	-1.039,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		208.091,23	380.910,38
MATERNIDADE PAGO				FORNECEDORES NACIONAIS	F	182.378,93	380.910,38
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	25.712,30	0,00
ESTOQUES	NOTA 3	9.211,76	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO		9.211,76	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	P	9.211,76	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 9	158.905,80	202.420,94
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		158.905,80	202.420,94
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	158.380,80	201.895,94
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	525,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		977.916,98	951.069,20	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 4	977.916,98	951.069,20	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		971.692,85	944.845,07	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	576.700,00	576.700,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	47.382,76	47.382,76	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	21.558,00	21.558,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	6.926,00	6.926,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	54.897,00	42.747,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	264.229,09	249.531,31	TOTAL PASSIVO		423.198,10	728.908,84
BENS IMÓVEIS		7.923,20	7.923,20				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	7.923,20	7.923,20				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.699,07	-1.699,07				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.699,07	-1.699,07				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIÉLAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		3.268.250,65	1.358.560,33	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	2.845.052,55	629.651,49
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		2.845.052,55	629.651,49
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.845.052,55	629.651,49
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		2.215.401,06	-106.547,63
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		629.651,49	736.199,12
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.845.052,55	629.651,49
				TOTAL		3.268.250,65	1.358.560,33

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNEIAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Assessoria: <https://etec.cepe.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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	NOTA 11	2.281.121,91	407.491,13	PASSIVO FINANCEIRO (423.198,10)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 13	423.198,10	728.908,84
ATIVO PERMANENTE	NOTA 12	987.128,74	951.069,20	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	2.845.052,55	629.651,49

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		1.919.251,08	1.919.251,08
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
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		1.919.251,08	1.919.251,08

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesse em: <https://etec.tcep.go.gov.br/epi/validaDoc.aspx?seamCodigo=documento:bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cfe690b8>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA 16		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	1.388.868,97	-409.821,09
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	1.388.868,97	-800.305,58
01	VINCULADO	469.054,84	88.403,38
16600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos do Exercício Corrente)	514.235,65	37.295,81
16610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)	42.180,19	59.072,98
16690000	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	-35.421,40
17070000	Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 (Recursos do Exercício Corrente)	1.715,26	4.275,81
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-153.028,40	42.788,94
18990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	60.573,81
26600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos de Exercícios Anteriores)	45.485,69	-67.941,52
26610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos de Exercícios Anteriores)	10.027,78	11.351,40
27070000	Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 (Recursos de Exercícios Anteriores)	8.438,67	37.197,36
28990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos de Exercícios Anteriores)	0,00	-60.789,81
TOTAL		1.857.923,81	-321.417,71





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.cepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f690b8

Balanco 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: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://www.tcepe.br/ppp/validarDoc.aspx?CodigoDoc=99595f-3343-4a32-b027-912e816c6088>

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

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 2011.

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 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 Resolução TCE-PE Nº 216, de 06 de dezembro de 2023, conforme anexos XIX e XX, além de apresentar o



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CÍCARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://cece.tcepe.gov.br/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=bc6b59df-33c3-4a12-b027-91e5699088>

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 31/12/2023 foi de R\$ 2.845.052,55 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 2023 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 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.

Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://pcc.tribuna.com.br/validador>
Código do documento: bc6b5951-337-4a2c-8b27-942c51fe0088

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 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 de 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 e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou 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 e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado do último mês do exercício de 2023, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o Município não há sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

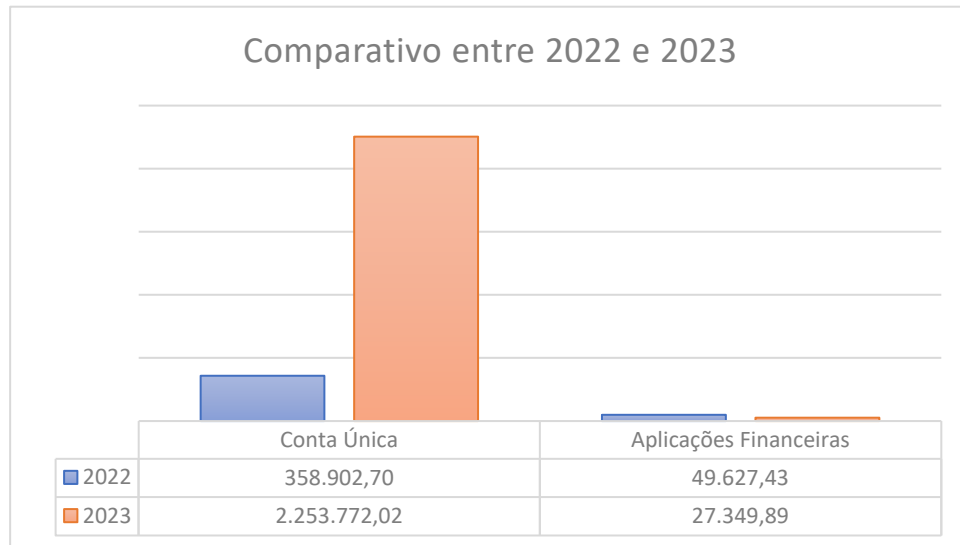
O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2023. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ecepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f6908



Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidades	Recursos Ordinários	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.641.957,52	639.164,39
TOTAL	1.641.957,52	639.164,39

Nota 3 - Estoques: Os Estoques são contabilizados por seu valor de aquisição e são distribuídos em Almoxxarifados. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos controles de almoxxarifados do Fundo Municipal de Assistência Social.

Almoxxarifado	Valor
Material de Consumo	R\$ 9.211,76
Total de Estoques	R\$ 9.211,76



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ece.icepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f63c3ca3729026942e5c6f698

ATIVO NÃO CIRCULANTE	977.916,98	951.069,20
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO NOTA 4	977.916,98	951.069,20
BENS MÓVEIS	971.692,85	944.845,07
VEÍCULOS P	576.700,00	576.700,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS P	47.382,76	47.382,76
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO P	21.558,00	21.558,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P	6.926,00	6.926,00
BENS DE INFORMÁTICA P	54.897,00	42.747,00
DEMAIS BENS MÓVEIS P	264.229,09	249.531,31
BENS IMÓVEIS	7.923,20	7.923,20
DEMAIS BENS IMÓVEIS P	7.923,20	7.923,20
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.699,07	-1.699,07
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P	-1.699,07	-1.699,07
INTANGÍVEL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00

Nota 4 – 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 2023 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\$ 971.692,85
Bens Imóveis	R\$ 7.923,20
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -1.699,07
Total do Imobilizado	R\$ 977.916,98



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stece.tepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-8027-942e5c959088

PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 5		423.198,10	728.908,84
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO			56.201,07	145.577,52
PESSOAL A PAGAR	NOTA 6		46.100,00	117.876,00
PESSOAL A PAGAR		F	46.100,00	117.876,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 7		10.101,07	27.701,52
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F	10.101,07	27.701,52
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 8		208.091,23	380.910,38
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO			208.091,23	380.910,38
FORNECEDORES NACIONAIS		F	182.378,93	380.910,38
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F	25.712,30	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO			0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 9		158.905,80	202.420,94
VALORES RESTITUÍVEIS			158.905,80	202.420,94
CONSIGNAÇÕES		F	158.380,80	201.895,94
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		F	525,00	525,00

Nota 5 - 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 6 - Pessoal A Pagar: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remuneração, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 7 - 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 8 - 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 9 - 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ecepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f9088

Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	R\$ 46.100,00	F
Encargos Sociais a pagar	R\$ 10.101,07	F
Fornecedores e Contas a pagar CP	R\$ 208.091,23	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 158.905,80	F
Total do Passivo Circulante	R\$ 423.198,10	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	2.845.052,55	629.651,49
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		2.845.052,55	629.651,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.845.052,55	629.651,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		2.215.401,06	-106.547,63
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		629.651,49	736.199,12
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.845.052,55	629.651,49
TOTAL		3.268.250,65	1.358.560,33

Nota 10 - Patrimônio Líquido: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 2.845.052,55, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 2.215.401,06, e resultados de exercícios anteriores um superávit de R\$ 629.651,49, 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	2.281.121,91	407.491,13	PASSIVO FINANCEIRO (423.198,10)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 13	423.198,10	728.908,84
ATIVO PERMANENTE	NOTA 12	987.128,74	951.069,20	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	2.845.052,55	629.651,49



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://ptce.icepe.tc.br/epp/ValidadorDoc> ou em Código do documento: 666595f1-33c3-4a32-b027-91e5c6f69018

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 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

Houve baixa na ficha de retenção de INSS retido em folha de pagamento, devido aos valores estarem parcelados junto à Receita Federal, conforme termo de parcelamento anexado a esta prestação de contas.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://cstee.cepe.br/epm/validarDoc.cseem> Código do documento: 666195951-35c3-4a12-9e27-942c5c6f90b8

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	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2023	EM ANDAMENTO

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01	3.942.385,90	11.662.122,79	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05	2.028.098,17	2.082.084,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	3.942.206,44	11.661.210,91	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		221.430,16	826.865,94
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.942.206,44	11.661.210,91	PESSOAL A PAGAR	NOTA 06	2.772,00	513.344,20
CONTA ÚNICA	F	3.514.626,55	11.413.684,47	PESSOAL A PAGAR	F	2.772,00	513.344,20
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	427.579,89	247.526,44	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 07	218.658,16	313.521,74
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	0,00	8.028,64
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 03	179,46	911,88	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	218.658,16	305.493,10
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		179,46	911,88	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	179,46	282,35	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 08	933.941,31	619.684,61
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		933.941,31	619.684,61
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	629,53	FORNECEDORES NACIONAIS	F	709.112,45	619.684,61
MATERNIDADE PAGO				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	224.828,86	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 09	872.726,70	635.533,86
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	VALORES RESTITUIVEIS		872.726,70	635.533,86
				CONSIGNAÇÕES	F	872.726,70	635.533,86
ATIVO NÃO CIRCULANTE		8.056.181,41	4.290.339,75	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 04	8.056.181,41	4.290.339,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		3.197.000,68	2.360.187,38	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	40.925,00	28.775,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	2.408.764,00	1.803.000,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	179.105,00	145.436,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	183.347,20	128.446,90	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	384.859,48	254.529,48	TOTAL PASSIVO		2.028.098,17	2.082.084,41
BENS IMÓVEIS		4.859.180,73	1.930.152,37				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	447.688,12	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	4.411.492,61	1.930.152,37				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		11.998.567,31	15.952.462,54				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	9.970.469,14	13.870.378,13
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		9.970.469,14	13.870.378,13
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		9.970.469,14	13.870.378,13
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-3.899.908,99	-3.536.840,45
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		13.870.378,13	17.407.218,58
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.970.469,14	13.870.378,13
				TOTAL		11.998.567,31	15.952.462,54

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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	NOTA 11	3.942.385,90	11.662.122,79	PASSIVO FINANCEIRO (2.028.098,17)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 13	2.028.098,17	2.283.396,23
ATIVO PERMANENTE	NOTA 12	8.056.181,41	4.290.339,75	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	9.970.469,14	13.669.066,31

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		739.333,94	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		3.283.897,93	3.283.897,93
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		739.333,94	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
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		739.333,94	0,00	TOTAL		3.283.897,93	3.283.897,93

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesse em: <https://etec.tcep.org.br/epi/validaDoc.aspx?Codigo=documento:bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cfe690b8>

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) NOTA 16		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	0,00	11.131.610,91
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	405.923,70
01	VINCULADO	1.914.287,73	-1.752.884,35
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)	-791.330,50	-1.660.452,03
15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)	14.452,17	105.784,34
15510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos do Exercício Corrente)	15.164,02	4.561,77
15520000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	316,20
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	6.162,82
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos do Exercício Corrente)	927.755,14	4.271,69
15710000	Transferências do Estado referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	78.639,89	165.968,52
15720000	Transferências de Municípios referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	-129.221,00
15990000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	372.141,06	-14.118.079,30
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-775.970,20	3.238.056,48
25500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos de Exercícios Anteriores)	688,65	3.944,96
25510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos de Exercícios Anteriores)	2.811,59	6.120,19
25530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos de Exercícios Anteriores)	778,34	9.181,92
25710000	Transferências do Estado referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos de Exercícios Anteriores)	1.121,64	0,00
25990000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Recursos de Exercícios Anteriores)	2.068.035,93	10.610.499,09
TOTAL		1.914.287,73	9.378.726,56





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f690b8

Balanço Patrimonial Individual

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE

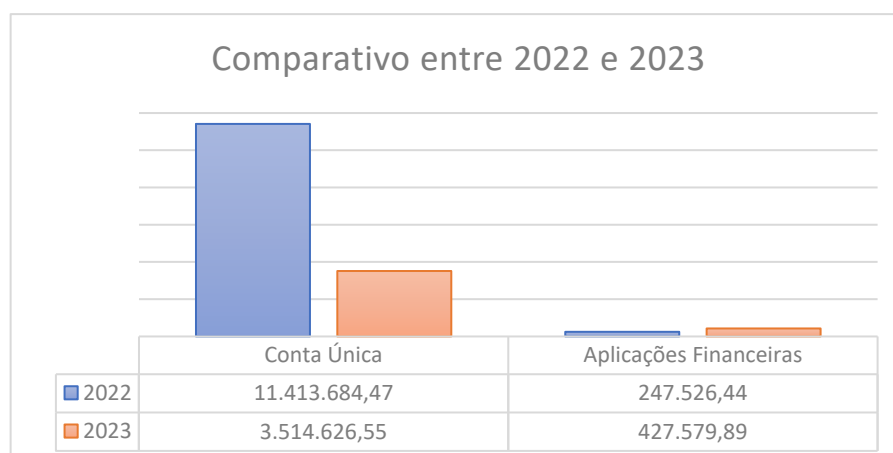


Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://ctce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-9026-942e5659008

ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01	3.942.385,90	11.662.122,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	3.942.206,44	11.661.210,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.942.206,44	11.661.210,91
CONTA ÚNICA	F	3.514.626,55	11.413.684,47
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	427.579,89	247.526,44
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 03	179,46	911,88
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		179,46	911,88
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	179,46	282,35
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	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
ATIVO BIOLÓGICO		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 2023 foram de R\$ 3.942.385,90, 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 31/12/2023 somam R\$ 3.942.206,44. No exercício de 2022 o saldo das disponibilidades financeiras foi de R\$ 11.661.210,91. Conforme o gráfico:





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stc.ecepe.br/epp/validaDoc.seam?Codigo_documento=bc6b595f-23-2-4-22-1027-012-54850088

Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidade	Recursos Ordinários	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	0,00	3.942.206,44
TOTAL	0,00	3.942.206,44

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\$ 179,46
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 179,46

ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.056.181,41	4.290.339,75
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO NOTA 04	8.056.181,41	4.290.339,75
BENS MÓVEIS	3.197.000,68	2.360.187,38
BENS DE INFORMÁTICA	P 40.925,00	28.775,00
VEÍCULOS	P 2.408.764,00	1.803.000,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 179.105,00	145.436,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 183.347,20	128.446,90
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 384.859,48	254.529,48
BENS IMÓVEIS	4.859.180,73	1.930.152,37
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 447.688,12	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 4.411.492,61	1.930.152,37
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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://pcc.receita.fazenda.gov.br/portal/verDadosDoc.aspx?emCódigo=documento:bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f69088>

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 2023 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\$ 3.197.000,68
Bens Imóveis	R\$ 4.859.180,73
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ 0,00
Total do Imobilizado	R\$ 8.056.181,41

PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05	2.028.098,17	2.082.084,41
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		221.430,16	826.865,94
PESSOAL A PAGAR	NOTA 06	2.772,00	513.344,20
PESSOAL A PAGAR	F	2.772,00	513.344,20
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 07	218.658,16	313.521,74
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	0,00	8.028,64
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	218.658,16	305.493,10
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 08	933.941,31	619.684,61
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		933.941,31	619.684,61
FORNECEDORES NACIONAIS	F	709.112,45	619.684,61
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	224.828,86	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 09	872.726,70	635.533,86
VALORES RESTITUÍVEIS		872.726,70	635.533,86
CONSIGNAÇÕES	F	872.726,70	635.533,86



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://www.tcepe.gov.br/epv/validarDoc.asp?DocId=1005595f-33c3-4a32-9b027-942e5c6f69088>

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 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 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 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\$ 2.772,00	F
Encargos Sociais a pagar	R\$ 218.658,16	F
Fornecedores e Contas a pagar	R\$ 933.941,31	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 872.726,70	F
Total do Passivo Circulante	R\$ 2.028.098,17	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	9.970.469,14	13.870.378,13
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		9.970.469,14	13.870.378,13
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		9.970.469,14	13.870.378,13
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-3.899.908,99	-3.536.840,45
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		13.870.378,13	17.407.218,58
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.970.469,14	13.870.378,13



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://pcc.br/eppvalida/Doc/seam/Codigo.do>

Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 9.970.469,14, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 3.899.908,99, e resultados de exercícios anteriores um superávit de R\$ 13.870.378,13, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 11	3.942.385,90	11.662.122,79	PASSIVO FINANCEIRO (2.028.098,17)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 13	2.028.098,17	13.870.378,13
ATIVO PERMANENTE	NOTA 12	8.056.181,41	4.290.339,75	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	9.970.469,14	13.870.378,13

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\$ 3.942.385,90.

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\$ 8.056.181,41.

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\$ 2.028.098,17, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de R\$ 2.028.098,17.

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 2023, foi R\$ 9.970.469,14.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://eccc.pec.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-1c33-49a3-27b0-27-942e5c6f69088

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) - NOTA 16		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	0,00	11.131.610,91
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	405.923,70
01	VINCULADO	1.914.287,73	-1.752.884,35
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)	-791.330,50	-1.660.452,03
15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)	14.452,17	105.784,34
15510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos do Exercício Corrente)	15.164,02	4.561,77
15520000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	316,20
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	6.162,82
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos do Exercício Corrente)	927.755,14	4.271,69
15710000	Transferências do Estado referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	78.639,89	165.968,52
15720000	Transferências de Municípios referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	-129.221,00
15990000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	372.141,06	-14.118.079,30
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-775.970,20	3.238.056,48
25500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos de Exercícios Anteriores)	688,65	3.944,96
25510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos de Exercícios Anteriores)	2.811,59	6.120,19
25530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos de Exercícios Anteriores)	778,34	9.181,92
25710000	Transferências do Estado referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos de Exercícios Anteriores)	1.121,64	0,00
25990000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Recursos de Exercícios Anteriores)	2.068.035,93	10.610.499,09
TOTAL		1.914.287,73	9.378.726,56

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 2023, foi R\$ 1.914.287,73.

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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES CLARA GZEIL FERREIRA
Acesse em: https://etce.ice.br/cep/validar_documento?docId=6060585f-33c3-4a32-b677-942654f64088

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contraídas mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	EM ANDAMENTO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://ctcd.idepe.br/pepp/validaDoc.seam> Código do documento: 00055921-33c3-4a32-b027-942e5c6f69088

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Subação				
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Subação				
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	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 2020, 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

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

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
ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01	3.140.100,78	2.135.746,33	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 04	4.418.357,85	4.306.124,78
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	3.140.100,78	2.134.549,93	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		28.493,36	807.336,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.140.100,78	2.134.549,93	PESSOAL A PAGAR	NOTA 05	0,00	585.619,47
CONTA ÚNICA	F	3.033.227,20	1.951.045,57	PESSOAL A PAGAR	F	0,00	585.619,47
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	106.873,58	183.504,36	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 06	28.493,36	221.717,18
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.336,83	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	1.196,40	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	27.156,53	221.717,18
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	1.196,40	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	-7.477,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 07	1.997.794,96	883.481,34
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.997.794,96	883.481,34
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	8.673,51	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.980.709,29	883.481,34
MATERNIDADE PAGO				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	17.085,67	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 08	2.392.069,53	2.615.306,79
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	VALORES RESTITUIVEIS		2.381.979,63	2.615.306,79
				CONSIGNAÇÕES	F	2.381.454,63	2.614.781,79
ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.246.522,88	5.662.010,07	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	525,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		10.089,90	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	10.089,90	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 03	6.246.522,88	5.662.010,07	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		5.092.584,87	4.420.807,94	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	10.999,00	10.999,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	2.014.368,00	1.394.128,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	439.722,54	420.115,61	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	6.860,00	6.860,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	320.510,64	310.560,64	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
SEMOVENTES	P	160.000,00	160.000,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.140.124,69	2.118.144,69	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		1.378.303,97	1.264.132,09	TOTAL PASSIVO		4.418.357,85	4.306.124,78
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	100.272,96	100.272,96				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.278.031,01	1.163.859,13				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-224.365,96	-22.929,96				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-224.365,96	-22.929,96				

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

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
INTANGÍVEL		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DIFERIDO		0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO			
TOTAL		9.386.623,66	7.797.756,40	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 09	4.968.265,81	3.491.631,62
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		4.968.265,81	3.491.631,62
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.968.265,81	3.491.631,62
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.476.634,19	-2.614,23
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		3.491.631,62	3.494.245,85
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.968.265,81	3.491.631,62
				TOTAL		9.386.623,66	7.797.756,40

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Assessoria: https://cctc.tec.br/ep/v/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=hc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f690b8

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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	NOTA 10	3.140.100,78	2.135.746,33	PASSIVO FINANCEIRO (4.418.357,85)+RP não Proc.(121.094,05)	NOTA 12	4.539.451,90	4.312.024,78
ATIVO PERMANENTE	NOTA 11	6.246.522,88	5.662.010,07	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 13	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 14	4.847.171,76	3.485.731,62

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		1.417.945,31	1.417.945,31	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		10.889.108,46	10.889.108,46
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	1.417.945,31	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		10.889.108,46	10.889.108,46
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		1.417.945,31	1.417.945,31	TOTAL		10.889.108,46	10.889.108,46



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesse em: <https://etec.tcep.br/epi/validaDoc.aspx?codigo=documento:bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8>



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		NOTA 15	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
				ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO			2.841,32	-610.657,39
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)			2.841,32	1.468.983,43
01	VINCULADO			-1.402.192,44	-1.565.621,06
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)			-868.732,36	-2.617.219,98
16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)			860.439,74	-730.591,41
16010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)			150.106,02	-1.204.866,95
16020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos do Exercício Corrente)			0,00	-2.451,36
16040000	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (Recursos do Exercício Corrente)			326.556,15	0,00
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício Corrente)			171.529,33	355.576,53
16310000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)			1.878,46	33.571,85
16330000	Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)			0,00	-346.471,94
17070000	Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 (Recursos do Exercício Corrente)			1.328,93	611,08
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)			-2.315.553,45	1.952.535,05
26000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)			48.143,23	19.631,58
26010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)			18.207,59	625.796,32
26020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos de Exercícios Anteriores)			2.451,36	2.451,36
26030000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos de Exercícios Anteriores)			197.309,00	-13.640,00
26210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos de Exercícios Anteriores)			2.595,35	12.974,87
26310000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)			1.548,21	346.471,94
TOTAL				-1.399.351,12	-2.176.278,45



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f690b8

Balanco Patrimonial Individual

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/ppp/validarDoc.aspx?CodigoDocumento:bc6b529f-33c3-4a12-b037-92e5899088>

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 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 surgiu 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 2011.

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: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://tcepe.tcepe.br/portal/qualidade/documentos>
ID do documento: b6b55f3-3e3-402-b027-9425c169088

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 216, de 06 de dezembro de 2023, 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 31/12/2023 foi de R\$ 4.968.265,81 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 2023 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 PÓLÍTICAS 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).



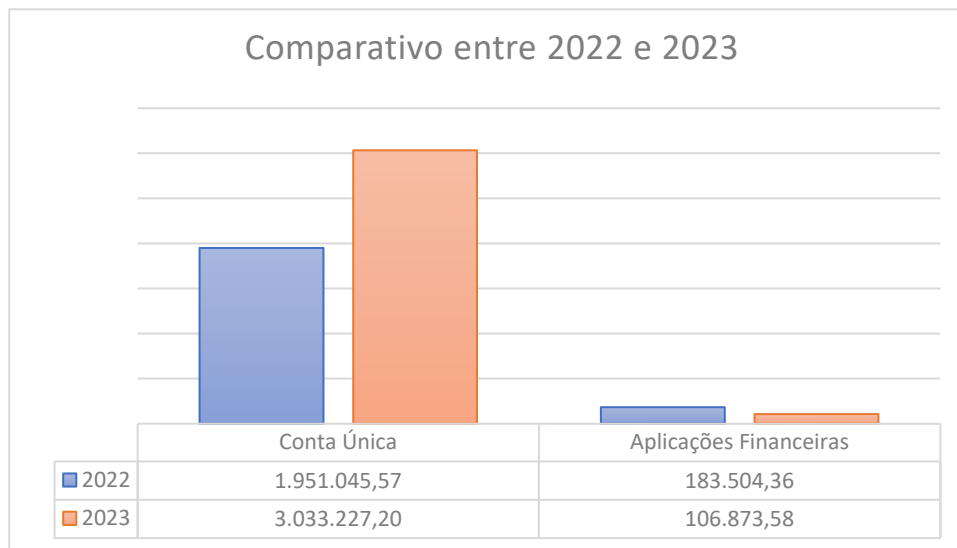
PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://portaldocepa.com.br/verdocumento?codigo=606595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f69088>

Nota 01 - ATIVO CIRCULANTE: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2023 foram de R\$ 3.140.100,78, 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 valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2023 somam R\$ 3.140.100,78. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 1.005.550,85 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 2.134.549,93. Veja no gráfico sua composição:



Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	R\$ 3.140.100,78
TOTAL	0,00	R\$ 3.140.100,78



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ecepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b95f3-37a3-2027-942e-5069088

ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.246.522,88	5.662.010,07
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO NOTA 03	6.246.522,88	5.662.010,07
BENS MÓVEIS	5.092.584,87	4.420.807,94
BENS DE INFORMÁTICA	P 10.999,00	10.999,00
VEÍCULOS	P 2.014.368,00	1.394.128,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 439.722,54	420.115,61
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 6.860,00	6.860,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 320.510,64	310.560,64
SEMOVENTES	P 160.000,00	160.000,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 2.140.124,69	2.118.144,69
BENS IMÓVEIS	1.378.303,97	1.264.132,09
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 100.272,96	100.272,96
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 1.278.031,01	1.163.859,13
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-224.365,96	-22.929,96
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -224.365,96	-22.929,96

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 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 2023 o setor de patrimônio da Prefeitura cursou 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\$ 5.092.584,87
Bens Imóveis	R\$ 1.378.303,97
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -224.365,96
Total do Imobilizado	R\$ 6.246.522,88



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://tcepe.cepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-042e5c6f9085

PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 04	4.418.357,85	4.306.124,78
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		28.493,36	807.336,65
PESSOAL A PAGAR	NOTA 05	0,00	585.619,47
PESSOAL A PAGAR	F	0,00	585.619,47
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 06	28.493,36	221.717,18
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.336,83	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	27.156,53	221.717,18
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 07	1.997.794,96	883.481,34
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.997.794,96	883.481,34
FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.980.709,29	883.481,34
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	17.085,67	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 08	2.392.069,53	2.615.306,79
VALORES RESTITUÍVEIS		2.381.979,63	2.615.306,79
CONSIGNAÇÕES	F	2.381.454,63	2.614.781,79
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	525,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		10.089,90	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	10.089,90	0,00

Nota 04 - 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 05 - PESSOAL A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes a salários e remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 06 - 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 07 - 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 08 - 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ecepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f69088

Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	R\$ 0,00	F
Encargos Sociais a pagar	R\$ 28.493,36	F
Fornecedores e Contas a pagar	R\$ 1.997.794,96	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 2.392.069,53	F
Total do Passivo Circulante	R\$ 4.418.357,85	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 09		4.968.265,81	3.491.631,62
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		4.968.265,81	3.491.631,62
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.968.265,81	3.491.631,62
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.476.634,19	-2.614,23
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		3.491.631,62	3.494.245,85
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.968.265,81	3.491.631,62

Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 4.968.265,81, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 1.476.634,19, e resultados de exercícios anteriores um superávit de R\$ 3.491.631,62, 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 10	3.140.100,78	2.135.746,33	PASSIVO FINANCEIRO (4.418.357,85)+RP não Proc.(121.094,05)	NOTA 12	4.539.451,90	4.312.024,78
ATIVO PERMANENTE	NOTA 11	6.246.522,88	5.662.010,07	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 13	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 14	4.847.171,76	3.485.731,62



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://pccce.pe.br/ppp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=505591-333-482-6027-94256f699088>

Nota 10 - ATIVO FINANCEIRO: O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 3.140.100,78.

Nota 11 - 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\$ 6.246.522,88.

Nota 12 - 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 4.418.357,85, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 121.094,50 perfazem o total de R\$ 4.539.451,90.

Nota 13 - 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 14 - SALDO PATRIMONIAL: O total do Superávit Financeiro do exercício de 2023, foi 4.847.171,76.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	NOTA 15	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINARIO		2.841,32	-610.687,39
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		2.841,32	1.468.983,43
01	VINCULADO		-1.402.192,44	-1.565.621,06
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)		-868.732,36	-2.617.219,98
16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		860.439,74	-730.591,41
16010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		150.106,02	-1.204.866,95
16020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos do Exercício Corrente)		0,00	-2.451,36
16040000	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate as endemias (Recursos do Exercício Corrente)		326.556,15	0,00
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício Corrente)		171.529,33	355.576,53
16310000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		1.878,46	33.571,85
16330000	Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		0,00	-346.471,94
17070000	Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 (Recursos do Exercício Corrente)		1.328,93	611,08
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-2.315.553,45	1.952.535,05
26000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)		48.143,23	19.631,58
26010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)		18.207,59	625.796,32
26020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos de Exercícios Anterior)		2.451,36	2.451,36
26030000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos de Exercícios Anterior)		197.309,00	-13.640,00
26210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos de Exercícios Anteriores)		2.595,35	12.974,87
26310000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)		1.548,21	346.471,94
TOTAL			-1.399.361,12	-2.176.278,46

Nota 15 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO: O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://ctce.tepe.pe.br/epp/validador> ou <https://www.tribunal.tcepe.br/validador> ou <https://www.tribunal.tcepe.br/validador>
Código do documento: 060595f-33c3-4a32-b027-50e5c6f9088

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.

O total do Déficit Financeiro do exercício de 2023, foi R\$ 1.399.351,12.

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 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Houve baixa na ficha de retenção de INSS retido em folha de pagamento, devido aos valores estarem parcelados junto à Receita Federal, conforme termo de parcelamento anexado a esta prestação de contas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://tce.pe.br/epi/validador>

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	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução ao valor recuperável.			



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://e-cide.pe.gov.br/valida/DocAssinm/Código-do-documento:bc6b595f13f33-4a32-5027-9742e5f1f90b8>

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidência dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidência dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidência dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC T e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	EM ANDAMENTO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	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 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

Suzana Maria de Santana Almeida
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(31/12/2023)



Exercício de 2023

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
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS NOTA 9		7.367.814,04	9.728.778,83
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		7.367.814,04	9.728.778,83
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-2.360.964,79	5.081.728,76
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		9.728.778,83	4.647.050,07
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.367.814,04	9.728.778,83
				TOTAL		7.393.395,25	9.741.478,97

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNEIAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesso em: https://etec.tepe.br/epd/validarDoc.aspx?codigo_documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8

FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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	NOTA 10	7.339.029,78	9.704.103,45	PASSIVO FINANCEIRO (25.581,21)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 12	25.581,21	12.700,09
ATIVO PERMANENTE	NOTA 11	54.365,47	37.375,47	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 13	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 14	7.367.814,04	9.728.778,83

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4432-b027-942e5cf690b8

FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesse em: <https://etec.tcepe.tc.br/epi/validaDoc.aspx?codigo=documento:bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cfe690b8>



FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

Exercício de 2023

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

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	NOTA 15	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		0,00	-21.816,66
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		0,00	-22.261,05
01	VINCULADO		7.313.448,57	9.713.220,02
17490000	Outras vinculações de transferências (Recursos do Exercício Corrente)		7.312.502,27	9.702.237,35
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		946,30	10.982,67
TOTAL			7.313.448,57	9.691.403,36



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.eicepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5cf690b8

Balanco 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 216, de 06 de dezembro de 2023, 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 31/12/2023 foi de R\$ 7.367.814,04 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 2023 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 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.

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

O Ativo Imobilizado é avaliado 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. Portando a metodologia adotada foi a 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 de 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 ou



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 2023. 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

ATIVO CIRCULANTE	NOTA 1	7.339.029,78	9.704.103,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 2	7.339.029,78	9.702.603,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		7.339.029,78	9.702.603,45
CONTA ÚNICA	F	7.338.422,48	9.702.603,45
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	607,30	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	1.500,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	1.500,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	1.075,00
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	425,00
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
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://portal.ccepe.pe.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f69088>

Nota 1 - Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2023 foram de R\$ 7.339.029,78, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos de curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

Nota 2 - 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 31/12/2023 somam R\$ 7.339.029,78. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 2.363.573,67 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 9.702.603,45. Veja no gráfico sua composição:



Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidades	Recursos Ordinários	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	25.434,01	7.313.595,77
TOTAL	25.434,01	7.313.595,77



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ece.icepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do Documento: 4960595f-3301-4a57-b027-9420c1ef0088

ATIVO NÃO CIRCULANTE	54.365,47	37.375,47
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO NOTA 3	54.365,47	37.375,47
BENS MÓVEIS	54.447,00	37.457,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS P	11.350,00	11.350,00
DEMAIS BENS MÓVEIS P	43.097,00	26.107,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-81,53	-81,53
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P	-81,53	-81,53
INTANGÍVEL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00

Nota 3 – 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 do bem 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 2023 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\$ 54.447,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -81,53
Total do Imobilizado	R\$ 54.365,47



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ecepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-83c3-4a32b027-94226c161088

PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 4	25.581,21	12.700,09
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		18.608,92	9.222,60
PESSOAL A PAGAR	NOTA 5	15.480,00	6.060,00
PESSOAL A PAGAR	F	15.480,00	6.060,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 6	3.128,92	3.162,60
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	3.128,92	3.162,60
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 7	6.825,09	3.091,19
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		6.825,09	3.091,19
FORNECEDORES NACIONAIS	F	6.825,09	3.091,19
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 8	147,20	386,30
VALORES RESTITUÍVEIS		147,20	386,30
CONSIGNAÇÕES	F	147,20	386,30

Nota 4 - 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 5 - Pessoal A Pagar: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 6 - 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 7 - 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 8 - 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\$ 15.480,00	F



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ecepe.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-9125c090080

Encargos Sociais a Pagar	R\$ 3.128,92	F
Fornecedores e Contas a pagar a CP	R\$ 6.825,09	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 147,20	F
Total do Passivo Circulante	R\$ 25.581,21	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.367.814,04	9.728.778,83
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS NOTA 9		7.367.814,04	9.728.778,83
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		7.367.814,04	9.728.778,83
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-2.360.964,79	5.081.728,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		9.728.778,83	4.647.050,07
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.367.814,04	9.728.778,83

Nota 9 - Patrimônio Líquido: O resultado acumulado no exercício foi superavitário em R\$ 7.367.814,04, sendo do exercício um saldo deficitário no valor de R\$ 2.360.964,79, e de exercícios anteriores superávit de R\$ 9.728.778,83. 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 10	7.339.029,78	9.704.103,45	PASSIVO FINANCEIRO (25.581,21)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 12	25.581,21	12.700,09
ATIVO PERMANENTE	NOTA 11	54.365,47	37.375,47	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 13	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 14	7.367.814,04	9.728.778,83

Nota 10 - 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\$ 7.339.029,78.

Nota 11 - 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\$ 54.365,47.

Nota 12 - 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 das cauções,



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/pt/validarDoc.sehtm> Código do documento: 05605595053024a32-b02-5f69088

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

Houve baixa na ficha de retenção de INSS retido em folha de pagamento, devido aos valores estarem parcelados junto à Receita Federal, conforme termo de parcelamento anexado a esta prestação de contas.

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	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bc6b595f-33c3-4a32-b027-942e5c6f9088

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, ...)			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	EM ANDAMENTO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais				
Ação				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO 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	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	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 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

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

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