ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA

A) QUADRO PRINCIPAL ISOLA	100:4 - FUNDO I	MUNICIPAL DE	DEFESA DOS DIKEITOS DA CRIANÇA		
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Not	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	154,49	2.257,60	PASSIVO CIRCULANTE	457,56	2.457,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	154,49	2.257,60	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	154,49	· ·	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0.00
CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 133,70		FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	457,56	2.457,56
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	F 20,79		FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO TRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR.	· ·	2.457,56
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR. FORNECEDORES NACIONAIS	F 457,56	2.457,56 2.457,56
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	1	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
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	350,00	350,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0.00
IMOBILIZADO	350,00	350,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0.00	0.00
BENS MÓVEIS	350,00	350,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0.00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 350,00	350,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	· ·	0.00
TOTAL	504,49	2.607,60	RESULTADO DIFERIDO	0,00	.,
				0,00	0,00
			TOTAL PASSIVO	457,56	2.457,56
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO Not	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	46,93	150,04
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	46,93	150,04
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	46,93 P -103,11 P 150,04	150,04 -5.998,66 6.148,70



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA

1	ATIVO			PASS	IVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		46,93	150,04
				TOTAL		504,49	2.607,60



BALANÇO PATRIMONIAL

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	154,49	2.257,60	PASSIVO FINANCEIRO (457,56)+RP não Proc.(0,00)	457,56	2.457,56
ATIVO PERMANENTE	350,00	350,00	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	46,93	150,04



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃ	ĂО			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 GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	ERES	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 0,00	4.000,00 0,00 0,00 4.000,00 0,00 0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		4.000,00	4.000,00



Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		154,49 154,49 154,49 133,70 20,79	2.257,60	PASSIVO CIRCULANTE FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS	457,56 457,56 457,56 457,56	2.457,56 2.457,56 2.457,56 2.457,56	
TOTAL		154,49	2.257,60	TOTAL	457,56	2.457,56	



Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA

	ATIVO				PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO BENS MÓVEIS MÓVEIS E UTENSÍLIOS		350,00 350,00 350,00 350,00	350,00 350,00				
TOTAL		350,00	350,00				



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2023 Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

	DESTRUCT OF DEPENDING (C	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR	
00	ORDINÁRIO	-303,07	-199,96	
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-303,07	-206,17	
TOTAL		-303,07	-199,96	





Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/ep Documento Assinado Digitalmente por:

(FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITAS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE XEXEU)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Xexéu 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.

do poder executivo, tendo autonomía política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente surgiu inscrita sobre o CNPJ 32.492.535/0001-13, estando atualmente localizada na Rua Mário Melo, nº 40, Centro de Xexéu, representando entidade máxima næ documento: 99 administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e de Adolescente de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeittura Municipal de Xexéu 🕏 refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração

Publica Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008 que dien e coltre de l'internation de l'i que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto ao € procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 350/2022 de 22/11/2022, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 344/2022 de 30/08/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 349/2022 de 22/11/2022 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2023;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público











(NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

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 confe em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas con valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido &

e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por 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 A plicada are

pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada a 🕏 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).

Ativo Imobilizado

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

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-











1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

comp	ante. Por fim, são também apresentados o ensação.	ivos se seş Patrimôn	gregan io Lío	n também quido e c	em circulante o grupo de con	e nã tas (
INFO DEM	RMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAME ONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS D	ENTO DE : AS REFEI	ITENS RENC	S APRESI IAS CRUZ	ENTADOS NAS ZADAS:	•
Refer	rência cruzadas e notas explicativas:					
	ATIV	'O				
	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exerc	icio Atual	Exercício Anterior	
				254.6	2 257 60	
	ATIVO CIRCULANTE			154,49	2.207,00	
	ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 01		154,49 154,49	2.257,60	
	ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACI	NOTA 01		154,49 154,49 154,49	2.257,60 2.257,60	
	ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACI CONTA ÚNICA	NOTA 01	F	154,49 154,49 153,70	2.257,60 2.257,60 1.687,70	
	ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACI CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA 01	F F	154,49 154,49 154,49 133,70 20,79	2.257,60 2.257,60 1.687,70 569,90	
	ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACI CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 01	F F	154,49 154,49 154,49 133,70 20,79 0,00	2.257,60 2.257,60 1.687,70 569,90 0,00	
	ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACI CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO INVESTMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CUI	NOTA 01	F F	154,49 154,49 154,49 133,70 20,79 0,00 0,00	2.257,60 2.257,60 1.687,70 569,90 0,00 0,00	
	ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACI CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CUI ESTOQUES	NOTA 01 IONAL RTO PRAZO	F F	154,49 154,49 154,49 133,70 20,79 0,00 0,00 0,00	2.257,60 2.257,60 1.687,70 569,90 0,00 0,00	
	ante, por outro lado, firmou-se que os passiante. Por fim, são também apresentados o ensação. RMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAME ONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS D'ência cruzadas e notas explicativas: ATIVE ESPECIFICAÇÃO ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACE CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CUE ESTOQUES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	NOTA 01 IONAL RTO PRAZO	F F	154,49 154,49 154,49 133,70 20,79 0,00 0,00 0,00	2.257,60 2.257,60 1.687,70 569,90 0,00 0,00 0,00	

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\$ 154,49. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 2.103,11 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 2.257,60. Veja no gráfico sua composição:

















Entidades	Recursos Próprios	Recursos				
		Vinculados				
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	154,49	0,00				
ADOLESCENTE						
TOTAL	154,49	0,00				

		ADA
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
UNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	154,49	0,00
TOTAL	154,49	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO INVESTIMENTOS IMOBILIZADO	NOTA 02	350,00 350,00 0,00 0,00 0,00 0,00 350,00 350,00
BENS MÓVEIS MÓVEIS E UTENSÍLIOS	p	350,00 350,00 350,00 350,00
INTANGÍVEL		0,00

aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outro 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 contábilos. da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de la janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2023 o setor de patrimônio de Xexéu 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.













PASS	IVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA (3 457,56	2.457,56
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	_	0,00	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	O NOTA (0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A FORNECEDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO PROVISÕES A CURTO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO PROVISÕES A LONGO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO RESULTADO DIFERIDO 8 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta eses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de ses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de ses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de ses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de ses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de ses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de ses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de ses subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de se subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de se subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de se subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de se subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de se subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de se subsequentes a data do balanço, nesse of transperientes a conta de se subsequentes a data do balanço de se data do balan	CURTO PRAZ	0 457,56 F 457.56	2.457,56 2.457,56
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		0,00	0,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	•	0,00	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZI	U 70	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	20	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

Nota 04 - 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.

Conta	Valor	Atributo
Fornecedores a pagar	457,56	F
Total do Passivo Circulante	457,56	2

PATRIMÔNIO LÍQUIDO								
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício	Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1	NOTA 05	46,93	150,04				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			0,00	0,00				
RESULTADOS ACUMULADOS			46,93	150,04				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			46,93	150,04				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P	-103,11	-5.998,66				
SUPERÂVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P	150,04	6.148,70				









Nota 05 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R. 46,93, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 103,11, Resultados de exercícios anteriore superavitário no valor de R\$ 150,04, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais.

Nota 06 - 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 incise

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

2.2 Divulgações não financeiras:

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

suprementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no incised I, § 1°, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

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

Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

TRANSAÇÕES **RELEVANTES** DE **INVESTIMENTOS** 4. INFORMAÇÕES SOBRE 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.

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 contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.









JÁFIA GONÇALVES DE LIMA Presidente

AGAMENON GONÇALVES DE LIMA FILHO Responsável pelo Controle Interno









ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU

ATHO CIRCULANTE ATHO CIRCULANTE CANA E POULVAI ENTE DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ENDURA JESTE DE LIQUIDEZ IMEDIATA F 231,855,78 APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA F 231,855,78 CRÉDITOS A CURTO PRAZO OUTRIS CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO CEDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 413,206,91 F 413,206,91 F 414,306,91 F 414,306	ATIVO	PASSIVO)				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA MOEDA NACIONAL OS 292,807,38 (1)-177,48 (1)-177	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ASSISTENCIAS A PAGAR A CURTO PRAZO CONTA LINCA CARDITOS A CURTO PRAZO CARDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER FOR REEMBOLS DE SALÁRIO F 11397.55 CR	ATIVO CIRCULANTE	1.047.411,64	4.144.929,03	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA	A 05 4.084.783,98	2.851.839,88
CONTA LÍNICA APILACÓES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA F 70,005 1,60 APILACÓES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA F 231,857,35 LORÍO SA CURTO PRAZO NOTA 02 OUTROS CRÉDITOS A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLS O DE SALÁRIO F 43,200,91 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLS O DE SALÁRIO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLS OUTRAS A PAGAR A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REMEMBOLS OUTRAS DE CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER PORTREMENTA SE CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER PORTREMENTA SE PORTREMENTA	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01	992.807,38	4.119.747,48	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		2.044.373,11	1.241.473,25
APILICAÇIOS FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA F 231.855.78		992.807,38	4.119.747,48		NOT	94.266.05	249 561 35
APILCA, OLIS HISANCEIRS DE LIQUIDEZ INIDIDAT F 231.857, ENERGIFICA CURTO PRAZO 0.00 0.00 OLIPIOS CREDITOS A CURTO PRAZO NOTA 02 54.604_26 25.181,55 OUTROS CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 43.206,91 14.489,14 PAGILLA PAGO CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 11.397,35 10.692,41 MATERINDADE PAGO MATERIANDE PAGO MAT		- , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,			NO1.	,	/
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS R VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS R RECEBRE VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBRE POR REREMBOLS DE SALÁRIO F 43.206,91 AMATERIADADE PAGO INVESTIMENTOS A PRECEBRE DE DE SALÁRIO T 5 11.397,35 10.692,41 MATERIADADE PAGO INVESTIMENTOS A PAGAR A CURTO PRAZO ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO RALIZÁVEL A LONGO PRAZO INVESTIMENTOS BENS NÓVEIS BENS N		1 231.033,70			NOT		,
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 43.206.91 14489.14 FAMILLA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 41.206.91 11.397.35 INVESTIMENTOS E PRACEDORES A CURTO PRAZO OUTROS E PAGE RECONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO OUTROS E PAGE RECONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO OUTROS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 11.397.35 INVESTIMENTOS E PALÍCAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO OUTROS A PAGAR A CURTO PRAZO OUTROS A CURTO PRAZO OUTROS A PAGAR A CURTO PRAZO OUTROS A CURTO PRAZO OUTROS A CURTO PRAZO OUTROS A PAGAR A CURTO PRAZO OUTROS A CURTO PRAZO OUTROS A CURTO PRAZO O		*	1		1101		,
CÉDITOS A RICCEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 43.206.9	DEMINS CREDITOS E VILORES I CORTO I RIZO	54.604,26	25.181,55	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 148.662,56	126.284,75
FAMÍLIA PAGO			1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATERNIDADE PAGO NOTE NO	FAMÍLIA PAGO	F 43.206,91	14.489,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOT	A 08 663.887,91	400.136,19
NOTE QUES NOTE		F 11.397,35	10.692,41		RTO PRAZO	,	, .
STOQUES		0.00	0.00				· ·
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA 0.00 0.00 0.00 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE ATIVO NÃO CIRCULANTE 16.797.348.86 ANTECIPADAMENTE ATIVO NÃO CIRCULANTE 16.797.348.86 ANTECIPADAMENTE ATIVO NÃO CIRCULANTE 16.797.348.86 I 1.719.598.13 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0	,	-,	1			,	,
ATIVO BIOLÓGICO VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO INVESTIMENTOS INVESTIMENTOS INMOBILIZADO NOTA 04 INTOREMICAÇÕES BENS MÓVEIS BENS MÓVEIS OMATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE OMATERIAIS CULTURAIS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS DEMAIS BENS MÓVEIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS P 10.408.382.06 1.178.3969.20 1.210.230,44 VALORES RESTITUÍVEIS 1.2719.598.13 C.046.670.54 4.486.11 4.48	ESTOQUES	-,	1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		-,	- ,
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE 0,00 0,00 0,00 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 09 1,376,522,96 1,210,230,44 VALORES RESTITUÍVEIS 1,376,522,96 1,210,230,44 VALORES RESTITUÍVEIS 1,376,522,96 1,210,230,44 VALORES RESTITUÍVEIS 0,00 <		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1			ŕ	-,
ATIVO RÃO CIRCULANTE ATIVO RÃO LIRCULANTE ATIVO RÂO LIRCULANTE ATIVO RÊALIZÁVEL A LONGO PRAZO 0.00 0.00 0.00 INVESTIMENTOS 0.00 0.00 0.00 IMOBILIZADO NOTA 04 16.797.348,86 12.719.598,13 EBENS MÓVEIS BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA P 44.486,11 MÓVEIS E UTENSÍLIOS P 679.217,83 MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO VEÍCULOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P 67.753,44 61.472,48 DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS P 1.885,62,65 1.883,573,66 1.853,573,66 1		,	1			· ·	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO INVESTIMENTOS INOBILIZADO NOTA 04 IL.719.598,13 EBENS MÓVEIS BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA MÁVEIS E UTENSÍLIOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO VEÍCULOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS BENS IMÓVEIS BENS IMÓV		0,00	0,00	,	NOT	110.01022,50	, in the second second
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO INVESTIMENTOS 0,00 0,00 IMOBILIZADO NOTA 04 16.797.348,86 12.719.598,13 BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA MÓVEIS E UTENSÍLIOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO VEÍCULOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS BENS IMÓVEIS	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.797.348,86	12.719.598,13				,
INVESTIMENTOS 0,00	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	,,			
MOBILIZADO NOTA 04 16.797.348,86 12.719.598,13 BENS MÓVEIS 2.786.706,50 2.646.670,54 BENS DE INFORMÁTICA P	INVESTIMENTOS	0,00	0,00			, in the second second	- ,
BENS DE INFORMÁTICA MÓVEIS E UTENSÍLIOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO VEÍCULOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS DEMAIS BENS IMÓVEIS P 10.408.382,06 10.251.896,79 10.251.896,79 10.251.896,79 10.251.896,79 10.251.896,79 10.251.896,79 10.251.896,79 10.251.896,79 10.408.382,06 10.251.896,79 10.	IMOBILIZADO NOTA 04	16.797.348,86	12.719.598,13			0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS P 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 679.217,83 7.920,43 <td>BENS MÓVEIS</td> <td>2.786.706,50</td> <td>2.646.670,54</td> <td>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td>	BENS MÓVEIS	2.786.706,50	2.646.670,54	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MOVEIS E UTENSILIOS P 679.217,83 / 7.920,43 679.217,83 / 7.920,43 679.217,83 / 7.920,43 OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO 0,00 / 0,00 0,				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0.00	0.00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO 0,00 0,00						0.00	0.00
VEÍCULOS P 0,03 0,03 0,03 0,03 0,03 0,00 <t< td=""><td></td><td>P 7.920,43</td><td>7.920,43</td><td>,</td><td></td><td>, in the second of the second</td><td>.,</td></t<>		P 7.920,43	7.920,43	,		, in the second of the second	.,
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P 67.753,44 61.472,48 PROVISOES A LONGO PRAZO 0,00		P 0.03	0.03			ŕ	, ,
BENS IMÓVEIS 14.189.611,56 10.251.896,79 RESULTADO DIFERIDO 0,00 0,0						0,00	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO P 3.781.229,50 0,00 DEMAIS BENS IMÓVEIS P 10.408.382,06 10.251.896,79 (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P -178.969,20 -178.969,20 -178.969,20 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P -178.969,20 -1		P 1.987.328,66	1.853.573,66	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS P 10.408.382,06 (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P 178.969,20				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P -178.969,20 -178.969,20 -178.969,20 -178.969,20 -178.969,20				TOTAL PACCINO		4 00 4 703 00	2.051.020.00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P -178.969,20 PATRIMONIO LIQUIDO		,				4.084.783,98	2.851.839,88
1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1		,		PATRIMÔNIO LÍO	QUIDO		
		1 1/0//0/,20		ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU

	ATIVO				PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
DIFERIDO		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	13.759.976,52	14.012.687,28		
TOTAL		17.844.760,50	16.864.527,16	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		13.759.976,52	14.012.687,28		
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		13.759.976,52	14.012.687,28		
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-252.710,76	905.573,31		
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS	ANTERIORES	14.012.687,28	13.107.113,97		
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00		
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.759.976,52	14.012.687,28		
				TOTAL		17.844.760,50	16.864.527,16		



BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	1.047.411,64	4.144.929,03	PASSIVO FINANCEIRO (4.084.783,98)+RP não Proc.(2.492.141,00)	6.576.924,98	5.500.466,15
ATIVO PERMANENTE	16.797.348,86	12.719.598,13	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	11.267.835,52	11.364.061,01



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO				
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) Nota Exercíci		Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)		Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		17.745.183,72 0,00	14.522.600,46 0,00	
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS	ERES	0,00 0,00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00 17.745.183,72	0,00 14.522.600,46	
DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		17.745.183,72	14.522.600,46	



Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE TOTAL	1.047.411,64 992.807,38 992.807,38 760.951,60 231.855,78 54.604,26 54.604,26 43.206,91 11.397,35 1.047.411,64	4.119.747,48 4.119.747,48 3.042.502,48 1.077.245,00 25.181,55 25.181,55 14.489,14	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS FORNECEDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	4.084.783,98 2.044.373,11 84.266,95 84.266,95 1.960.106,16 1.811.443,60 148.662,56 663.887,91 6.650,00 657.237,91 1.376.522,96 1.376.522,96 2.492.141,00 2.492.141,00 2.492.141,00 2.492.141,00 6.576.924,98	2.851.839,88 1.241.473,25 248.561,35 248.561,35 992.911,90 866.627,15 126.284,75 400.136,19 400.136,19 6.650,00 393.486,19 1.210.230,44 1.210.230,44 1.210.230,44 2.648.626,27 2.648.626,27 2.648.626,27 2.648.626,27 5.500.466,15



Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU

ATIVO	PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO BENS MÓVEIS	16.797.348,86 16.797.348,86 2.786.706,50	12.719.598,13 2.646.670,54				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS BENS DE INFORMÁTICA MÓVEIS E UTENSÍLIOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	67.753,44 44.486,11 679.217,83 7.920,43	61.472,48 44.486,11 679.217,83 7.920,43				
VEÍCULOS DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS	0,03 1.987.328,66 14.189.611,56	0,03				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO DEMAIS BENS IMÓVEIS (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	3.781.229,50 10.408.382,06 -178.969,20	0,00 10.251.896,79 -178.969,20				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS TOTAL	-178.969,20 16.797.348,86	-178.969,20 12.719.598,13				



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023) Exercício de 2023

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

			SUPERÁVIT/DÉFIO	CIT FINANCEIRO
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		-197.832,85	-2.304.997,40
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-197.832,85	-35.158,48
01	VINCULADO		-5.331.680,49	949.460,28
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)		-911.862,12	-30.339,67
15400000	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		-397.119,45	52.015,15
15401070	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		-1.002.030,17	1.292.293,72
15420000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - FUNDEB 30% (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		-72.859,87	0,00
15421070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - FUNDEB 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		-1.000,00	77,30
15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)		-1.360.298,48	3.659,43
15510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos do Exercício Corrente)		513,14	8.896,61
15520000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Recursos do Exercício Corrente)		-15.726,82	-52.927,57
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)		16.846,53	17.872,61
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos do Exercício Corrente)		303.504,28	1.599,57
15700000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)		181.973,11	16.251,13
15990000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)		235.571,79	1.012.223,45
17510000	Recrusos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP (Recursos do Exercício Corrente)		47.337,82	0,00
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-1.219.020,07	-345.717,87
18990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-1.137.510,18	-1.026.443,58
TOTAL			-5.529.513,34	-1.355.537,12



Pág.: 1



Acesse em: https://etce.tce.pe.gov. Documento Assinado Digitalmente

por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS



(FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE XEXÉU)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Educação de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivos

tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área da Educação pública.

Criado oficialmente como Fundo por força da Lei Municipal nº 252/2013, O Fundo Municipal de Educação surgiu inscrito sobre o CNPJ 19.614.772/0001-47, estando atualmente localizado na A Floriano Gonçalves de Lima, 104, Centro, Xexéu, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Educação.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Educação de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais executadas pelo Fundo Municipal de Educação, integrante do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008 que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto ao & procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partig dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidadæ pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 350/2022 de 22/11/2022, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 344/2022 de 30/08/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 349/2022 de 22/11/2022 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2023;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os











documento: 9968f

critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexéu.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública SCPI no órgão. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas & legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estã&

apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Educação de Xexéu, referente ao exercício financeiro de securido d 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por 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 ac

Setor Publico (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano do Contas Artista I de Contas Artista I d Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrite 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. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos é de apenas 75%, durante os três últimos anos.

Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

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











Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado

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

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo confeso 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 útilidado 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 forence 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 curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados qua valiados com base no valor de aquisição, cursto de produção ou custo de construção devendo ser curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados qua valiados com base no valor de aquisição, cursto de produção ou custo de construção devendo ser

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 sego computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques á sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço está relacionado a ultima aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2021, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que no Fundo de Educação não há sistema de controle de estoque.

BALANCO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Fundo de Educação 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 nãocirculante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e nãocirculante. 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:













	0			
ATIVO ESPECIFICAÇÃO ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIO CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURT ESTOQUES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA ATIVO BIOLÓGICO VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: ncos conta movimento, aplicações, fundos de a	Nota	Ex	ercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			1.047.411,64	4.144.929,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 01		992.807,38	4.119.747,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIO	ONAL		992.807,38	4.119.747,48
CONTA ÚNICA		F	760.951,60	3.042.502,48
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	231.855,78	1.077.245,00
DEMANS CRÉDITOS E VALORES A CURTO BRAZO	NOTA 02		0,00	0,00
OLITHOG OPÉNICOS A PROFESIO E VALORES A CURTO PRAZO	77.70		54.004,20	25.101,55
CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO	PKAZO	D	54.604,26	25.181,55
FAMÍLIA PAGO	,	1	45.206,91	14.469,14
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO)	F	11.397,35	10.692,41
MATERNIDADE PAGO	TO DP 170		0.00	0.00
ESTOCITES	NOTA 03		0,00	0,00
ATTIONÃO CIRCIT ANTE MANTIDO DADA VENDA			0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTESTOQUES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA ATIVO BIOLÓGICO VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMIENTE 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Incos conta movimento, aplicações, fundos de a valores em não conformidade são registrados uno. O saldo das disponibilidades financeiras d disponível apresentou decréscimo de R\$ 3.126.			0,00	0,00
VARIAÇÃES BATER (ONTAIS DE GRATERIAS BACAS			0,00	0,00
ANTECIPADAMENTE			0,00	0,00



Nota 02 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 54.604,26
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 54.604,26









MINHA CIDADE, MEU LUGAR!

Nota 03 – 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 \$\overline{\phi}\$ devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques á sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço está relacionado & ultima aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2021§ reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que no Fundo de Educação não há sistema de controle de estoque. O Saldo de Estoque em 2023 é R 0,00.

ATIVO NÃO CIRCULANTE		16.797.348,86	12.719.598,13
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO NOT.	A 04	16.797.348,86	12.719.598,13
BENS MÓVEIS		2.786.706,50	2.646.670,54
BENS DE INFORMÁTICA	P	44.486,11	44.486,11
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	679.217,83	679.217,83
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	7.920,43	7.920,43
COMUNICAÇÃO			-
VEICULOS	P	0,03	0,03
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTA	S P	67.753,44	61.472,48
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.987.328,66	1.853.573,66
BENS IMÓVEIS		14.189.611,56	10.251.896,79
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	10.408.382.06	10.251.896,79
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	3.781.229,50	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULA	DAS	-178.969,20	-178,969,20
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-178.969,20	-178.969,20
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

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

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

No exercício de 2022 3 setor de patrimônio do Fundo de Educação cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do respectivo Fundo, 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.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.786.706,50
Bens Imóveis	R\$ 14.189.611,56











	2.2	×Θ
38		14
73		
	1 /-,	

Total do Imobilizado	R\$ 16.797.348,86
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ 178.969,20

Total do Imobilizado	uradas		F	R\$ 178.969,20 R\$ 16.797.348,86		
PASSIV	7 O					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	I	Exercício Atual	Exercício Anterior		
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05		4.084.783,98	2.851.839,88		
PASSIVO ESPECIFICAÇÃO PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES RACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO ONIGORA PAGAR RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES OS - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta comeses subsequentes a data do balanço, nesse ex 06- PESSOAL A PAGAR: é compreend	NOTA 06 NOTA 07 NOTA 08 URTO PRAZ	F F CO F F	2.044.373,11 84.266,95 84.266,95 1.960.106,16 1.811.443,60 148.662,56 0,00 663.887,91 663.887,91 657.237,91 6.650,00 0,00 0,00 0,00	1.241.473,26 248.561,35 992.911,90 866.627,15 126.284,75 0,00 400.136,19 400.136,19 6.650,00 0,00 0,00		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES 05 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta c	ompreend	F le as	1.376.522,96 1.376.522,96 1.376.522,96 obrigações a	1.210.230,44 1.210.230,44 1.210.230,44		

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

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

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

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











	14.3	20	
3		Ų.	
7		ijĪ	
Ò		/ 9 - H	9.

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	84.266,95	F
Encargos Sociais a pagar	1.960.106,16	F
Fornecedores a pagar	663.887,91	F
Demais Obrigações a CP	1.376.522,96	F
Total do Passivo Circulante	4.084.783,98	

Conta	Valor		Atributo
Pessoal a pagar		84.266,95	F
Encargos Sociais a pagar		1.960.106,16	F
Fornecedores a pagar		663.887,91	F
Demais Obrigações a CP		1.376.522,96	F
Total do Passivo Circulante		4.084.783,98	
PATRIMÖNIO LÍQUIDO	NOTA 10	13.759.976,52	14.012.687,28
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE C	APITAL	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		13.759.976,52	14.012.687,28
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		13.759.976,52	14.012.687,28
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-252.710,76	905.573,31
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTI	ERIORES	14.012.687,28	13.107.113,97
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado de la companya de la compan		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.759.976,52	14.012.687,28

13.759.976,52, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 252.710,76, Resultados de exercício & anteriores superavitário no valor de R\$ 14.012.687,28, esses resultados foram fortement influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevantê podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

Nota 11 - 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, § 1°, 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.











Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

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

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

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 |
| 1. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| 2. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES |
| Nada a registrar quanto a este balanço. | DISPOSIÇÕES FINAIS |
| O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas na 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 outre esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório de seclarecimento necessário. esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório ficará à disposição.

DIEGO ROMERO MOREIRA LOPES Secretário

AGAMENON GONÇALVES DE LIMA FILHO Responsável pelo Controle Interno

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-1







ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		485.921,58	725.319,86	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 06	389.493,13	238.971,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA (1 477.604,95	722.975,69	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	E	47.099,30	84.410,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAI		477.604,95	722,975,69	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		·	
CONTA ÚNICA		F 431.521,01	630.885,01	PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR	NOTA 07	2.324,68	56.852,66
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	Noma	F 46.083,94	92.090,68	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 00	F 2.324,68 44.774,62	56.852,66 27.558,02
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	NOTA 08	F 31.179,94	12.903,68
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA	03 5.209,63	2.344,17	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 13.594,68	14.654.34
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRA	ZO	5.209,63	2.344,17	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRA	ZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		F 1.741,83	1.741,83	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRA	AZO NOTA 09	279.066,52	93.567,80
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		F 3.467,80	602,34	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS	A CURTO PRAZ	,	93.567,80
FAMÍLIA PAGO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO P	DA7O	0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS		F 278.931,52	93.432,80
•	NOTA (·	· ·	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F 135,00	135,00
ESTOQUES	NOTA	,	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO MATERIAL DE CONSUMO		3.107,00 P 3.107.00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAL DE CONSUMO ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		P 3.107,00 0,00	0,00 0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS		0,00	0.00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 10	63.327,31	60.993,35
ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		63.327,31	60.993,35
ATIVO NÃO CIRCULANTE		324.018,56	323.569,92	CONSIGNAÇÕES		F 63.327,31	60.993,35
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 11	0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	E	0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA (324.018,56	323.569,92	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRA	70	0,00	0.00
BENS MÓVEIS		260.731,78	260.283,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PR.		· ·	-,
BENS DE INFORMÁTICA		P 57.889,05	57.889,05		AZU	0,00	0,00
VEÍCULOS		P 74.700,00	74.700,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS MATERIAIS CULTURAIS. EDUCACIONAIS E DE		P 39.179,80	39.179,80	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
COMUNICAÇÃO		P 5.585,00	5.585,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS		P 82.929,29	82.929,29	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTA	AS	P 448,64	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS DEMAIS BENS IMÓVEIS		95.774,55	95.774,55			<u> </u>	
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULA	DAS	P 95.774,55 -32.487,77	95.774,55 -32.487,7 7	TOTAL PASSIVO		389.493,13	238.971,83
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULA (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-32.487,77 P -32.487,77	-32.487,77 -32.487,77	PATRIMÔNI	O LÍQUIDO		
INTANGÍVEL		0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DIFERIDO		0,00	0,00	ESFECIFICAÇÃO	nota	Exercicio Atual	Exercicio Amerior



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

ATIVO				PASSIV	О		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO	TA 12	420.447	,01 809.917,95
TOTAL		809.940,14	1.048.889,78	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		(0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		420.447	,01 809.917,95
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		420.447	,01 809.917,95
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P -389.47	,94 449.136,24
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORI	ES	P 809.91	,95 360.781,71
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		420.447	,01 809.917,95
				TOTAL		809.940	,14 1.048.889,78



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	482.814,58	725.319,86	PASSIVO FINANCEIRO (389.493,13)+RP não Proc.(0,00)	389.493,13	238.971,83
ATIVO PERMANENTE	327.125,56	323.569,92	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	420.447,01	809.917,95



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	OS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) Nota Exercício Atual Exercício Anterior SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) No		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	•	0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		1.861.033,02 0,00	1.844.273,02 0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES DIREITOS CONTRATUAIS		0,00 0,00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00 1,861,033,02	0,00 1.844.273,02
DEMANDAS JUDICIAIS 0,00 0,00 OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS 0,00 0,00		DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00 0,00		
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		1.861.033,02	1.844.273,02



Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

ATIVO			PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE TOTAL	482.814,58 477.604,95 477.604,95 431.521,01 46.083,94 5.209,63 3.467,80 1.741,83	725.319,86 722.975,69 722.975,69 630.885,01 92.090,68 2.344,17 2.344,17 602,34 1.741,83	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS	389.493,13 47.099,30 2.324,68 2.324,68 44.774,62 31.179,94 13.594,68 279.066,52 279.066,52 278.931,52	238.971,83 84.410,68 56.852,66 56.852,66 27.558,02 12.903,68 14.654,34 93.567,80 93.432,80	
TOTAL	402.014,50	/25.317,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES TOTAL	135,00 63.327,31 63.327,31 63.327,31 389.493,13	135,00 60.993,35 60.993,35 60.993,35 238.971,83	



Pág.: 1

Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterio	
ATIVO CIRCULANTE	3.107,00	· ·					
ESTOQUES	3.107,00	0,00					
ALMOXARIFADO	3.107,00						
MATERIAL DE CONSUMO	3.107,00	0,00					
ATIVO NÃO CIRCULANTE	324.018,56	323.569,92					
IMOBILIZADO	324.018,56	323.569,92					
BENS MÓVEIS	260.731,78	260.283,14					
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	448,64	0,00					
BENS DE INFORMÁTICA	57.889,05	57.889,05					
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	39.179,80	39.179,80					
VEÍCULOS	74.700,00	74.700,00					
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	5.585,00	5.585,00					
DEMAIS BENS MÓVEIS	82.929,29	82.929,29					
BENS IMÓVEIS	95.774,55	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·					
DEMAIS BENS IMÓVEIS	95.774,55	95.774,55					
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-32.487,77	-32.487,77					
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-32.487,77	-32.487,77					
TOTAL	327.125,56	323.569,92					



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2023 Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFI	CIT FINANCEIRO
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		-171.937,16	81.209,02
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-171.937,16	-90.462,22
01	VINCULADO		265.258,61	405.139,01
16600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos do Exercício Corrente)		165.972,07	471.916,14
16610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)		146.782,06	20.639,45
16650000	Transferências de Convênios - Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)		890,85	-3.255,02
16690000	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)		3.730,74	-68.089,28
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos do Exercício Corrente)		3.664,87	0,00
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-45.816,86	-16.072,28
18990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		1.101,06	0,00
26600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos de Exercícios Anteriores)		-11.066,18	0,00
TOTAL			93.321,45	486.348,03





Acesse em: https://etce.tce.pe



(FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE XEXÉU)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social de Xexéu 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 na área da Assistência Socia

pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal Nº 062/1997, O Fundo Municipal de Assistência Social surgiu inscrito sobre o CNPJ: 11.993.316/0001-48, estando atualmente localizado na Av Floriano Gonçalves de Lima, 01, Centro de Xexéu, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Assistência Social.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Assistência Social de Xexétê integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às açõe \$ governamentais executadas pelo Fundo Municipal de Saúde, integrante do Orçamento da Seguridade

Social.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008. que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-lo€ convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partizdessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 350/2022 de 22/11/2022, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 344/2022 de 30/08/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 349/2022 de 22/11/2022 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2023:

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.









Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LI<u>MA, RAFAELA CI</u>SINA DOS SANTOS

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no Sistema de SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no SCOPL Consideration de servicio de 2023 foi feita no SCOPL

SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislaçõe \$ em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas cons valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Assistência Social de Xexéu, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido 😤 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por 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 ado

pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ac 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 Distritæ 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.

Ativo Imobilizado

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

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de











sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida úti 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 forenção reavaliados.

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.

(patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contago 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			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		485.921,58	725,319,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONA CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO	L NOTA	477.604,95 F 431.521,01 F 46.083,94 02 0,00	630.885,01 92.090,68
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA	03 5.209,63	2.344,17
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRA CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	ZO	5.209,63 F 1.741,83	2.344,17 1.741,83
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		F 3.467,80	602,34
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO I	PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	NOTA	04 3.107,00	0,00
ALMOXARIFADO MATERIAL DE CONSUMO ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		3.107,00 P 3.107,00 0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00

Nota 01 - 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\$ 477.604,95. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 245.370,74 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 722.975,69. Veja no gráfico sua composição:











Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 5.209,63
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 5.209,63

Nota 04 – 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.

Conta	Valor
Material de Consumo	R\$ 3.107,00
Total do Estoque	R\$ 3.107,00











TIVO NÃO CIRCULANTE		324.018,56	323.569,92
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO N	OTA 05	324.018,56	323.569,92
BENS MÓVEIS		260.731,78	260.283,14
BENS DE INFORMÁTICA	P	57.889,05	57.889,05
VEÍCULOS	P	74.700,00	74.700,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	39.179,80	39.179,80
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO .	P	5.585,00	5.585,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	82.929,29	82.929,29
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	448,64	0,00
BENS IMÓVEIS		95.774,55	95.774,55
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	95.774,55	95.774,55
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	S	-32.487,77	-32.487,77
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-32.487,77	-32.487,77
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
		0,00	0,00

aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outro 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 contábile.

da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de

No exercício de 2023 o setor de patrimônio de Xexéu cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registra. 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.

Conta	Valor
Bens Móveis/ Bens Imóveis	R\$ 324.018,56
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ 32.487,77
Total do Imobilizado	R\$ 324.018,56











Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

PASSIV	70			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	I	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 06		389.493,13	238.971,8
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO			47.099,30	84.410,6
PESSOAL A PAGAR	NOTA 07		2.324,68	56.852,6
PESSOAL A PAGAR		F	2.324,68	56.852,6
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 08		44.774,62	27.558,0
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F	31.179,94	12.903,6
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		F	13.594,68	14.654,3 0,0
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 09		279.066,52	93.567,8
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C		0	279.066,52	93,567,8
FORNECEDORES NACIONAIS	CKIOTICIZ	F	278.931,52	93.432.8
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F	135.00	135,0
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 10		63.327,31	60.993,3
VALORES RESTITUÍVEIS			63.327,31	60.993,3
CONSIGNAÇÕES		F	63.327,31	60.993,3

Nota 08 - 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 09 - 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 10 - 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.

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	2.324,68	F
Encargos Sociais a pagar	44.774,62	F
Fornecedores a pagar	279.066,52	F
Demais Obrigações a CP	63.327,31	F
Total do Passivo Circulante	389.493,13	









PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 11	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁ	RIAS E	0,00	0,00
ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO	O PRAZO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONG	O 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

obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempos atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargo § a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP

Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, F los ainda não empenhados, mas cujo fato Competência.	Financiamento a Pagar de C o gerador já incorreu funda	P e Precatório mentado no p	os a Pagar de orincípio conta
passivo não circulante monta em R\$ 0,00), sendo composto de parce	lamento de dí	ívida com:
CONTA		X7.A.T.	
CONTA		VAL	UK
FORNECEDORES E CONTAS A P.	AGAR A LONGO PRAZO	R\$ 0	,00
TOTAL DA DÍVIDA F	PARCELADA	R\$ 0	,00
PATRIMŌNIO LÍQUIDO	NOTA 12	420.447,01	809.917,95
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0.00	0.00

PATRIMÖNIO LÍQUIDO	NOTA 12		420.447,01	809.917,95
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS			420.447,01	809.917,95
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			420.447,01	809.917,95
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P	-389.470,94	449.136,24
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTI	ERIORES	P	809.917,95	360.781,71
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			420.447,01	809.917,95

Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 420.447,01, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 389.470,94, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 809.917,95, 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.

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, § 1°, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.











Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

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 contade 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 a CONTROLE CAMBIAL. QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU mento: 9968fc82-e095<u>4</u>429-a82e-c032a85d9179 **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 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.

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 contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

MARIA GORETE LUDOVICO DE LIMA Secretária

AGAMENON GONÇALVES DE LIMA FILHO Responsável pelo Controle Interno

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-1







ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO No	ota E	xercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE N	NOTA 01	950.494,55	633.087,35	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05	1.375.373,55	1.676.638,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		821.877,29	619.565,65	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	E	477.741,80	516.425,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		800.569,84	598.258,20	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO PESSOAL A PAGAR	NOTA 06	ا 118.066,29	287.008,69
CONTA ÚNICA	F	766.311,92	537.920,02	PESSOAL A PAGAR		F 118.066,29	287.008,69
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	F	34.257,92	60.338,18	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 07	359.675,51	229.416,66
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	21.307,45	21.307,45	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 252.669,91	137.263,27
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	F	21.307,45 0,00	21.307,45 0.00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 107.005,60	92.153,39
	NOTE LOS	í I	-,	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRA	AZO	0,00	0,00
	NOTA 02	´	13.521,70	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PR	AZO NOTA 08	636,578,96	886.019,22
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	_	4.742,90	4.742,90	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS	NOTA	0 636.578,96	886.019.22
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P	4.742,90	4.742,90	FORNECEDORES E CONTAS A LAGAR NACIONAL FORNECEDORES NACIONAIS	S A CURTOTRAZA	F 634.151,56	883.675,82
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		13.961,22	8.778,80	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F 034.131,30 F 2.427,40	2.343,40
MATERNIDADE PAGO	F	1.611,47	1.611,47	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	12.349,75	7.167,33	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	o	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES	NOTA 03	109.913,14	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 09	261.052,79	274.194,03
ALMOXARIFADO		109.913,14	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		261.052,79	274.194,03
MATERIAL DE CONSUMO	P	19.010,74	0,00	CONSIGNAÇÕES		F 260.304,71	273.445,95
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	90.902,40	0,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		F 748,08	748,08
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0.00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	E	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.847.264,68	4.695.248,61	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRA	AZO	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PR		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 04	4.847.264,68	4.695.248,61	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		3.184.170,44	3.032.154,37	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0.00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	46.353,18	46.353,18			- ,	-,
VEÍCULOS	P	1.147.468,37	1.147.468,37	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	1.290,00	1.290,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.085.005,36	1.066.771,29	TOTAL PASSIVO		1.375.373,55	1.676.638,60
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	77.441,12	63.241,12	l -		<u> </u>	
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	826.612,41	707.030,41				
BENS IMÓVEIS		2.059.085,36	2.059.085,36				



Pág.: 1

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 165.833,74	165.833,74	PATRIMÔN	IO LÍQUIDO		
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P 1.893.251,62 -395.991,12	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -395.991,12	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	4.422.385,68	3.651.697,36
INTANGÍVEL	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS		4.422.385,68	3.651.697,36
TOTAL	5.797.759,23	5.328.335,96	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.422.385,68	3.651.697,36
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P 770.688,32	-1.865.256,97
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTE	RIORES	P 3.651.697,36	5.516.954,33
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.422.385,68	3.651.697,36
			TOTAL		5.797.759,23	5.328.335,96



BALANÇO PATRIMONIAL

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	835.838,51	628.344,45	PASSIVO FINANCEIRO (1.375.373,55)+RP não Proc.(0,00)	1.375.373,55	1.676.638,60
ATIVO PERMANENTE	4.961.920,72	4.699.991,51	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	4.422.385,68	3.651.697,36



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃ	(O			ESPECIFICAÇÃO				
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) No		Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	•	0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		28.943.388,45 0,00	17.100.585,63 0,00	
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS	ERES	0,00 0,00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00 28.943.388,45	0,00 17.100.585,63	
DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		28.943.388,45	17.100.585,63	



Exercício de 2023

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	835.838,51 821.877,29 800.569,84 766.311,92 34.257,92 21.307,45 21.307,45 13.961,22 12.349,75 1.611,47	628.344,45 619.565,65 598.258,20 537.920,02 60.338,18 21.307,45 21.307,45 8.778,80 7.167,33 1.611,47	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	1.375.373,55 477.741,80 118.066,29 118.066,29 359.675,51 252.669,91 107.005,60 636.578,96 636.578,96 634.151,56 2.427,40	1.676.638,60 516.425,35 287.008,69 287.008,69 229.416,66 137.263,27 92.153,39 886.019,22 886.019,22 883.675,82 2.343,40		
TOTAL	835.838,51	628.344,45	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS TOTAL	261.052,79 261.052,79 260.304,71 748,08 1.375.373,55	274.194,03 274.194,03 273.445,95 748,08 1.676.638,60		



Exercício de 2023

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE	114.656,04	4.742,90					
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	4.742,90	4.742,90					
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	4.742,90	4.742,90					
SUPRIMENTO DE FUNDOS	4.742,90	4.742,90					
ESTOQUES	109.913,14	0,00					
ALMOXARIFADO	109.913,14	0,00					
MATERIAL DE CONSUMO	19.010,74	0,00					
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	90.902,40	0,00					
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.847.264,68	4.695.248,61					
IMOBILIZADO	4.847.264,68	4.695.248,61					
BENS MÓVEIS	3.184.170,44	3.032.154,37					
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.085.005,36	1.066.771,29					
BENS DE INFORMÁTICA	46.353,18	46.353,18					
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	77.441,12	63.241,12					
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.290,00	1.290,00					
VEÍCULOS	1.147.468,37	1.147.468,37					
DEMAIS BENS MÓVEIS	826.612,41	707.030,41					
BENS IMÓVEIS	2.059.085,36	2.059.085,36					
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	165.833,74	165.833,74					
DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.893.251,62	1.893.251,62					
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-395.991,12	-395.991,12					
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-395.991,12	-395.991,12					
TOTAL	4.961.920,72	4.699.991,51					



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2023

DESTINAÇÃO DE DECLIDSOS (Contos 92111VVVV)			SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR		
00	ORDINÁRIO		-425.981,61	-290.036,01		
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-425.981,61	-974.530,55		
01	VINCULADO		-113.553,43	-758.258,14		
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)		-316.324,47	-354.040,91		
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)		104.259,36	378.911,97		
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)		23.281,23	27.090,69		
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)		71.017,55	-557.351,52		
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício Corrente)		67.355,31	30.749,44		
16220000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais (Recursos do Exercício Corrente)		-134.870,76	9.554,51		
16310000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		2.640,49	9.854,79		
16330000	Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		4.494,72	-7.425,04		
16590000	Outros Recursos Vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		28.800,21	-13.565.87		
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)		122.685,11	0,00		
17070000	Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 (Recursos do Exercício Corrente)		0.00	-23.848.41		
17510000	Recrusos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP (Recursos do Exercício Corrente)		26.402,14	0,00		
17550000	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta (Recursos do Exercício Corrente)		0,00	-133.021,63		
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-224.839,42	48.442.90		
18990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-588,27	585,03		
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)		53.044,64	35.344,02		
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 Anterio		68.307,36	-88.013,70		
26330000	Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)		0,00	-120.630,00		
28990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos de Exercícios Anteriores)		-9.218,63	-894,41		
TOTAL			-539.535,04	-1.048.294,15		





por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

(FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE XEXÉU)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivos

tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área da saúde pública.

Criado oficialmente como Fundo por força da Lei Municipal nº 010/1993, O Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrito sobre o CNPJ 11.289.929/0001-07, estando atualmente localizado na Rua Manoel Alves Cardoso, 33, bairro Sete de Setembro, Xexéu, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Saúde.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde de Xexéu integra & Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais. executadas pelo Fundo Municipal de Saúde, integrante do Orçamento da Seguridade Social.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008 que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto ao & procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A parti dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidadæ pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 350/2022 de 22/11/2022, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 344/2022 de 30/08/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 349/2022 de 22/11/2022 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2023;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os









critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexéu.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública SCPI no órgão. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas & legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estã& apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde de Xexéu, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela

Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por 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 ad Setor Público (CASP).

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 Distrite 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.







179





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 conformedo de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios aconômicos futuras acordo.

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 depreciaçã€ podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forento

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 se computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques á sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a ultima 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.

BALANCO 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 nãocirculante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e nãocirculante. 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				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exerc	cício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	NOTA	01	950,494,55	633.087.35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			821.877,29	619,565,65
CAIXA E EOUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL			800,569,84	598,258,20
CONTA ÚNICA	1	F	766.311.92	537.920.02
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	34.257,92	60.338,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGE	IRA		21.307,45	21.307,45
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1	F	21.307,45	21.307,45
CREDITOS A CURTO PRAZO			0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA	A 02	18.704,12	13.521,70
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS			4.742,90	4.742,90
SUPRIMENTO DE FUNDOS	1	P	4.742,90	4.742,90
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZ	0		13.961,22	8.778,80
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO	1	F	1.611,47	1.611,47
ATIVO ESPECIFICAÇÃO ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGE APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGE APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS SUPRIMENTO DE FUNDOS OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZ CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PR ESTOQUES ALMOXARIFADO MATERIAL DE CONSUMO MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Ess ancos conta movimento, aplicações, fundos de aplica	1	F	12.349,75	7.167,33
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PR	AZO		0,00	0,00
ESTOQUES	NOTA	1 03	109.913,14	0,00
ALMOXARIFADO			109.913,14	0.00
MATERIAL DE CONSUMO	1	P	19.010,74	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	1	P	90.902,40	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			0,00	0,00

em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliado general de conciliado de aplicação e poupança. e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momentos oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2023 somam R\$ 821.877,29. O valor disponível apresentou acréscimo de R\$ 202.311,64 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 619.565,65. Veja no gráfico sua composição:











MINHA CIDADE, MEU LUGAR!	Acesse em
Nota 02 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, co	PRAZO: Compreende Depositos:
Demais Créditos a Curto Prazo	Valor
Adiantamentos Concedidos	R\$ 4.742,90 R\$ 13.962,22 R\$ 18.704,12
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 13.962,22
Total de Demais Créditos a Curto Prazo	R\$ 18.704,12
Nota 03 - Estoques Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a se produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mant	rem consumidos no processo d

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 mensurado ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo se computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques á sua condição & localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a ultima aquisição de material de consumo datado no último dia útil 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. O saldo de estoque no final de 2023, foi de R\$ 109.913,14.

ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.847.264,68	4.695.248,61
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 04	4.847.264,68	4.695.248,61
BENS MÓVEIS		3.184.170,44	3.032.154,37
BENS DE INFORMÁTICA	P	46.353,18	46.353,18
VEÍCULOS	P	1.147.468,37	1.147.468,37
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	1.290,00	1.290,00
COMUNICAÇÃO			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.085.005,36	1.066.771,29
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	77.441,12	63.241,12
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	826.612,41	707.030,41
BENS IMÓVEIS		2.059.085,36	2.059.085,36

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

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

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.











Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

MINHA CIDADE, MEU LUGAR!				Valo R\$ 3.184.170,4 R\$ 2.059.085,3
Conta				Valo
Bens Móveis				R\$ 3.184.170,4
Bens Imóveis				R\$ 2.059.085,3
-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumulad	as			R\$ 395.991,1
Total do Imobilizado				R\$ 4.847.264,6
PASSIV	0			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exer	reício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05		1.375.373,55	1.676.638,60
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E			477.741,80	516.425,35
ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO PESSOAL A PAGAR	NOTA 06		118.066,29	287.008,69
PESSOAL A PAGAR		F	118.066,29	287.008.69
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 07	_	359.675,51	229.416,66
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F	252.669,91	137.263,27
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F	107.005,60	92.153,39
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 08		636.578,96	886.019,22
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C	URTO PRAZ	0	636.578,96	886.019,22
FORNECEDORES NACIONAIS		F	634.151,56	883.675,82
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F	2.427,40	2.343.40
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		261.052,79	274.194,03
VALORES RESTITUÍVEIS			261.052,79	274.194,03
CONSIGNAÇÕES		F	260.304,71	273.445,95
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		F	748,08	748,08

PASSIVO							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Е	xercício Atual	Exercício Anterior			
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05		1.375.373,55	1.676.638,60			
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E			477.741,80	516.425,35			
ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO PESSOAL A PAGAR	NOTA 06		118.066,29	287.008,69			
PESSOAL A PAGAR		F	118.066,29	287.008,69			
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 07		359.675,51	229.416,66			
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F	252.669,91	137.263,27			
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F	107.005,60	92.153,39			
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	0,00			
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 08		636.578,96	886.019,22			
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C	URTO PRAZ	0	636.578,96	886.019,22			
FORNECEDORES NACIONAIS		F	634.151,56	883.675,82			
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F	2.427,40	2.343,40			
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		261.052,79	274.194,03			
VALORES RESTITUÍVEIS			261.052,79	274.194,03			
CONSIGNAÇÕES		F	260.304,71	273.445,95			
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		F	748,08	748,08			

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

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

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

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

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









Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	118.066,29	F
Encargos Sociais a pagar	359.675,51	F
Fornecedores a pagar	636.578,96	F
Demais Obrigações a CP	261.052,79	F
Total do Passivo Circulante	1.375.373,55	

Conta	Valor		Atrib	uto
Pessoal a pagar	118.06	6,29	F	
Encargos Sociais a pagar	359.67	5,51	F	
Fornecedores a pagar	636.57	8,96	F	
Demais Obrigações a CP	261.052	2,79	F	
Total do Passivo Circulante	1.375.37	3,55		
ESPECIFICAÇÃO DA TR	PASSIVO Nota	Exe	ercício Atual	Exercício Anterio
PATR	Nota			
PATR ESPECIFICAÇÃO	Nota IMÔNIO LÍQUIDO Nota		reício Atual	Exercício Anterio
PATR ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota IMÔNIO LÍQUIDO Nota NOTA 10		4.422.385,68	Exercício Anterio 3.651.69
PATR ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	Nota IMÔNIO LÍQUIDO Nota NOTA 10		4.422.385,68 0,00	Exercício Anterio 3.651.69
PATR ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL RESULTADOS ACUMULADOS	Nota IMÔNIO LÍQUIDO Nota NOTA 10		4.422.385,68 0,00 4.422.385,68	Exercício Anterio 3.651.69
PATR ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	Nota IMÔNIO LÍQUIDO Nota NOTA 10		4.422.385,68 0,00	Exercício Anterio 3.651.69
PATR ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL RESULTADOS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADO	Nota IMÔNIO LÍQUIDO Nota NOTA 10	Exe	4.422.385,68 0,00 4.422.385,68 4.422.385,68	Exercício Anterio 3.651.69 0 3.651.69 3.651.69

4.422.385,68, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 770.688,32, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 3.651.697,36, esses resultados foram fortementes 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.

Nota 11 - 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, § 1°, 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.

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.











Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RA<u>FAELA CISINA</u> DOS SANTOS

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 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. |
| DISPOSIÇÕES FINAIS |
| O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nases |
| DISPOSIÇÕES FINAIS |
| O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nases |
| DISPOSIÇÕES FINAIS |
| O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nases |
| DISPOSIÇÕES FINAIS |
| DISPOSIÇ

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

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

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 outros esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatórios ficará à disposição ficará à disposição

JADECIR GONCALVES DA SILVA LINS Secretário

AGAMENON GONCALVES DE LIMA FILHO Responsável pelo Controle Interno

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-1









ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:6 - S.A.A.E. - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	<u> </u>	541.595,41	40.899,38	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 07	3.710.666,30	3.353.832,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO	OTA 01	16.254,80	2.298,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		14.299,71	13.590,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CONTA ÚNICA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PR VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO	OTA 02 OTA 03 AAZO	F 1.740,04 F 14.514,76 480.656,02 480.656,02 44.684,59 44.684,59 F 44.452,01 F 232,58 0,00 0,00	2.298,41 320,47 1.977,94 0,00 0,00 38.600,97 38.600,97 38.318,62 282,35 0,00 0,00	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR FGTS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CU FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CU FORNECEDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO PROVISÕES A CURTO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 08 RTO PRAZO NOTA 0	14.299,71 F 12.300,46 F 1.999,25 0,00 3.626.332,54 F 3.626.332,54 0,00 0,00 0,00	13.590,91 11.718,33 1.872,58 0,00 3.267.375,64 3.267.375,64 0,00 0,00 0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		70.034,05	72.866,15
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES		F 70.034,05	72.866,15
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	NOTA 1	0 370.488,36 0,00	370.488,36 0.00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.765.848,09	2.801.669,70	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		´	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	OTA 05	2.428.327,62	2.470.144,23	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		2.428.327,62	2.470.144,23	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA INVESTIMENTOS		P 2.428.327,62 0.00	2.470.144,23 0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
	OTA 06	337.520,47	331.525,47	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS	01/100	159.833,65	153.838,65	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		P 6.502,00	6.502,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMEN' MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	TAS	P 91.453,87 P 1.099,00	86.858,87 1.099,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO DÉBITOS PARCELADOS RESULTADO DIFERIDO		370.488,36 P 370.488,36 0,00	370.488,36 370.488,36 0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS		P 60.778,78	59.378,78	TOTAL PASSIVO		4.081.154,66	3.724.321,06
INSTALAÇÕES		187.126,55 P 8.788,30	187.126,55 8.788,30	PATRIMÔNIO LÍO	MIDO		
DEMAIS BENS IMÓVEIS		P 178.338,25	178.338,25			I	
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMUI (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-9.439,73	-9.439,73	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DELICECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MOVEIS		P -9.439,73	-9.439,73	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 1	1 -773.711,16	-881.751,98



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:6 - S.A.A.E. - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

	ATIVO			PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INTANGÍVEL	<u> </u>	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
TOTAL		3.307.443,50	2.842.569,08	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		-773.711,16	-881.751,98
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		-773.711,16 108.040,82 -881.751,98 0,00	-881.751,98 -104.157,86 -777.594,12 0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-773.711,16	-881.751,98
				TOTAL		3.307.443,50	2.842.569,08



BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023) 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	60.939,39	40.899,38	PASSIVO FINANCEIRO (3.710.666,30)+RP não Proc.(0,00)	3.710.666,30	3.353.832,70
ATIVO PERMANENTE	3.246.504,11	2.801.669,70	PASSIVO PERMANENTE	370.488,36	370.488,36
			SALDO PATRIMONIAL	-773.711,16	-881.751,98



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023 Dezembro(31/12/2023)

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) Nota Exercício Atual		Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	•	0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		282.569,81 0,00	258.555,11 0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES DIREITOS CONTRATUAIS		0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00 282.569,81	0,00 258.555,11
DEMANDAS JUDICIAIS0,000,00OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS0,000,00		DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00		
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		282.569,81	258.555,11



Exercício de 2023

S.A.A.E. - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:6 - S.A.A.E. - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

ATIVO			PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	60.939,39 16.254,80 16.254,80 14.514,76 1.740,04 44.684,59 44.684,59 44.452,01 232,58	2.298,41	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR FGTS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.710.666,30 14.299,71 14.299,71 12.300,46 1.999,25 3.626.332,54 3.626.332,54 3.626.332,54	3.353.832,70 13.590,91 13.590,91 11.718,33 1.872,58 3.267.375,64 3.267.375,64 3.267.375,64 72.866,15	
TOTAL	60.939,39	40.899,38	VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES TOTAL	70.034,05 70.034,05 3.710.666,30	72.866,15 72.866,15 3.353.832,70	



Exercício de 2023

S.A.A.E. - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:6 - S.A.A.E. - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

ATIVO			PAS	SIVO		
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO CRÉDITOS A LONGO PRAZO DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA IMOBILIZADO BENS MÓVEIS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS INSTALAÇÕES DEMAIS BENS IMÓVEIS (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2.807.664,70 2.470.144,23 2.470.144,23 2.470.144,23 337.520,47 159.833,65 6.502,00 91.453,87 1.099,00 60.778,78 187.126,55 8.788,30 178.338,25 -9.439,73 -9.439,73 2.807.664,70	2.470.144,23 2.470.144,23 2.470.144,23 331.525,47 153.838,65 6.502,00 86.858,87 1.099,00 59.378,78 187.126,55 8.788,30 178.338,25 -9.439,73	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO DÉBITOS PARCELADOS TOTAL		370.488,36 370.488,36 370.488,36 370.488,36	370.488,36 370.488,36 370.488,36 370.488,36



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2023 Pág.: 1

ISOLADO:6 - S.A.A.E. - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

	DESTRUAÇÃO DE RECLIRGOS (C	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		ATUAL	EXERC. ANTERIOR		
00	ORDINÁRIO	-3.672.812,92	-3.327.344,41		
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-714.389,71	-368.921,20		
01	VINCULADO	23.086,01	14.411,09		
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	23.086,01	14.411,09		
TOTAL		-3.649.726,91	-3.312.933,32		







NOTAS EXPLICATIVAS

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O SAAE - Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Xexéu é uma autarquia municipal, criada por Legional de Municipal Nº 050/96. Possui personalidade jurídica própria, autonomia econômica, financeira administrativa, inscrito sobre o CNPJ 01.602.082/0001-07. Compete ao SAAE, diretamente e congresivamente in todo município de Xexéu - PE.

Assim, toda obra que implique interferência nos sistemas de água e esgoto (manutenção de ramaismo por exemplo) somente poderá ser feita pelo SAAE, através de seus funcionários especialmente treinados para tanto ou com autorização do SAAE.

Sua administração atualmente é exercida por uma Diretoria nomeada pôr ato do Prefeito Municipal.

A receita do SAAE provém dos valores arrecadados com consumo de água; utilização da rede de esgoto; tarifa ligações e religações de água e esgoto; disponibilidade das redes; contribuição de esgoto; tarifa ligações e religações de água e esgoto; disponibilidade das redes; contribuição de esgoto; tarifa ligações de escoto; prestados à população.

Assim, todas as receitas e despesas (com funcionários, compras, prestação de serviços, obras, etc. 142 de proximadamente um ano, havendo também o controle à distância, exercido por meio do Pode de aproximadamente um ano, havendo também o controle à distância, exercido por meio do Pode público Municipal, através dos relatórios que são enviados mensalmente.

aproximadamente um ano, havendo também o controle à distância, exercido por meio do Pode Público Municipal, através dos relatórios que são enviados mensalmente.

O objetivo do SAAE é manter um constante aperfeiçoamento técnico, para a completa satisfação da população de Xexéu - PE. Suas maiores preocupações, dentre tantas outras, são com relação:

- à aplicação dos melhores e mais modernos métodos visando manter a qualidade da água;
- à realização de obras para manutenção e ampliação do sistema de saneamento básico do município;
- ao atendimento de qualidade ao contribuinte, em espaços confortáveis e bem planejados;
- à implantação de programas e sistemas de informática, visando a otimização dos procedimentos internos;
- a racionalização no uso dos recursos financeiros, procurando sempre respeitar o dinheiro público.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do SAAE de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais executadas pelo SAAE, integrante do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos





procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-log convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plande de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plande de Contabilidade de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Saae, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração de controle dos organentos e balanços da União, dos estados dos municípios e do Distrito Federal: de Controle dos organentos e balanços da União, dos estados dos municípios e do Distrito Federal: de Controle dos organentos e balanços da União, dos estados dos municípios e do Distrito Federal: de Controle dos organentos e balanços da União dos estados dos municípios e do Distrito Federal: de Controle dos organes da União dos estados dos municípios e do Distrito Federal:

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Saae, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro controle dos orcamentos o balanço de la la controle dos orcamentos o balanço de la la controle dos orcamentos o balanço de la la controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas en consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas en consonal de la controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas en consonal de la controle dos orcamentos o balanço Geral do Saae, foram elaboradas en consonal de la controle do se c dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração & controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 350/2022 de 22/11/2022, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 344/2022 de 30/08/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 349/2022 de 22/11/2022 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2023;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria de Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público

Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexéu.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI no órgão. 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.

O Balanço Geral do SAAE de Xexéu, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.







rumento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

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 pola Portorio STN nº 438/2012, am appsanância com es payas padrãos da Contabilidada Aplicada par

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 setor por base as contas contas contábeis do modelo de setor por base as contas con

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 de

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

Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugeridado de Manuel da Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são principal de Características essenciais para reconhecimento como ativo.

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





AUTARQUIA MUNICIPAL LEI Nº 050/1996

CNPJ: 01.602.082/0001-07



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 útif 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 forente reavaliados.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2023 g 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 Contag

Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não 500 convencionou-se que os se convencionou-se que o 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 do compensação.

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

Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO

Nota

Exercício Antal

Exercício Anterior

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

meia er azadas e notas expircativas.				
ATIV	vo			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	E	xercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			541.595,41	40.899,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 01		16.254,80	2.298,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC			16.254,80	2.298,41
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	l .	F	1.740,04	320,47
CONTA ÚNICA		F	14.514,76	1.977,94
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA 02		480.656,02	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			480.656,02	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		P	480.656,02	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 03		44.684,59	38.600,97
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURT			44.684,59	38.600,97
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PR	AZO	F	44.452,01	38.318,62
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRI FAMÍLIA PAGO	10	F	232,58	282,35
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CU	RTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES	NOTA 04		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 - 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

HIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

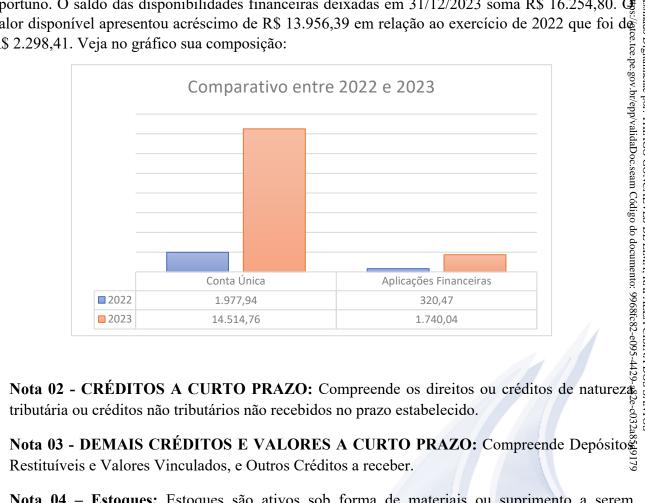




CNPJ: 01.602.082/0001-07

umento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

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 soma R\$ 16.254,80. 🕏 valor disponível apresentou acréscimo de R\$ 13.956,39 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 2.298,41. Veja no gráfico sua composição:



Nota 04 - 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.

ATIVO NÃO CIRCULANTE			2.765.848,09	2.801.669,70
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	NOTA 05		2.428.327,62	2.470.144,23
CRÉDITOS A LONGO PRAZO			2.428.327,62	2.470.144,23
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		P	2.428.327,62	2.470.144,23
INVESTIMENTOS			0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 06		337.520,47	331.525,47
BENS MÓVEIS			159.833,65	153.838,65
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		P	6.502,00	6.502,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E	FERRAMENTAS	P	91.453,87	86.858,87
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E I)E	P	1.099,00	1.099,00
COMUNICAÇÃO ,				
DEMAIS BENS MÓVEIS		P	60.778,78	59.378,78
BENS IMÓVEIS			187.126,55	187.126,55
INSTALAÇÕES		P	8.788,30	8.788,30
DEMAIS BENS IMÓVEIS		P	178.338,25	178.338,25
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇ.	ÃO ACUMULADAS		-9.439,73	-9.439,73
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓV	EIS	P	-9.439,73	-9.439,73



Nota 05 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: A conta Créditos a Longo Prazo representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária do SAAE, que constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que amplient significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2023, foram realizados, por parte de setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio públicos municipal.

Dívida Ativa	Valor
Dívida Ativa não Tributária	R\$ 2.428.327,62
uste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	2.428.327,62
Total de Dívida Ativa do Saae	R\$ 2.428.327,62

Nota 06 – 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 do SAAE 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.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 159.833,65
Bens Imóveis	R\$ 187.126,55
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ 9.439,73
Total do Imobilizado	R\$ 337.520,47

umento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS sse em: https://gtce.gee.pe.gov.he/epa/validaDec.seam Código do documento: 9968fc82-e095-4429-a82e-e932-85dg/j







PASSIVO)		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 07	3.710.666,30	3.353.832,70
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		14.299,71	13.590,91
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 08	14.299,71	13.590,91
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1	F 12.300,46	11.718,33
FGTS	1	F 1.999,25	1.872,58
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	NOTA 09	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.626.332,54	3.267.375,64
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CUI		3.626.332,54	3.267.375,64
FORNECEDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1	F 3.626.332,54	3.267.375,64
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00 0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 10		72.866,15
VALORES RESTITUÍVEIS		70.034,05	72.866,15
CONSIGNAÇÕES		F 70.034,05	72.866,15
- 07 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta con neses subsequentes a data do balanço, nesse exe			
08- ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Comp			-

compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade sociale de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 09 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CP: é representado pelos diversos de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

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 10 - 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.

Conta	Valor	Atributo
Encargos Sociais a pagar	14.299,71	F
Fornecedores a pagar	3.626.332,54	F
Demais Obrigações a CP	70.034,05	F
Total do Passivo Circulante	3.710.666,30	

umento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS





CNPJ: 01.602.082/0001-07

Ì
è
١

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 11	370.488,36	370.488,36
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		0,00	0,00
ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZ	О	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRA	zo	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		370.488,36	370.488,36
OUȚRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
DÉBITOS PARCELADOS RESULTADO DIFERIDO	P	370.488,36 0,00	370.488,36 0,0 0
TOTAL PASSIVO		4.081.154.66	3.724.321.06

atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP todos ainda não empenhados, mas cujo fato gerador já incorreu fundamentado no princípio contábilo da Competência.

O passivo não circulante monta em R\$ 370.488,36, sendo composto de parcelamento de dívida competência.

CONTA

CELPE

R\$ 370.488,36

TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA

R\$ 370.488,36

cumento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS

CONTA	VALOR
CELPE	R\$ 370.488,36
TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA	R\$ 370.488,36

PATRIMÔNIO LÍQ	ЛДО		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 12	-773.711,16	-881.751,98
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		-773.711,16	-881.751,98
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		-773.711,16 108.040,82 -881.751,98 0,00	-881.751,98 -104.157,86 -777.594,12 0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-773.711,16	-881.751,98

AUTARQUIA MUNICIPAL LEI Nº 050/1996

CNPJ: 01.602.082/0001-07

Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi deficitário de R 773.711,16, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 108.040,82, Resultados de exercício \$\xi\$ anteriores deficitário no valor de R\$ 881.751,98, esses resultados foram fortemente influenciado 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.

Nota 13 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para

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 incise. I, § 1°, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:
Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contaste de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2. Divulgações não financeiras:
Não se aplica a este demonstrativo.

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. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

2.2 Divulgações não financeiras:

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o

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

umento Assinado Digitalmente por: THIAGO GONCALVES DE LIMA, RAFAELA CISINA DOS SANTOS







5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

S. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nagindemonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024 por securior de sesclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório ficará à disposição.

ADELSON JOSÉ FERREIRA LINS
Diretor do SAAE

Agamenon Gonçalves de Lima Filho
Responsável pelo Controle Interno

CONTACTOR DE LIMA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE nº 032783/O-98

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONT buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outros esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório 6 ficará à disposição.

| ADELSON JOSÉ FERREIRA LINS | Agamenon Gonçalves de Lima Filho | Responsável pelo Controle Interno | RAFAELA CISINA DOS SANTO | Portadora CRC PE nº 032783/O-PO-20179 | Portadora CRC PE nº 0327