

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



1 of 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.811.216,44	1.724.179,33	PASSIVO CIRCULANTE		4.491.556,44	3.364.017,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.785.177,43	1.584.851,50	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		983.000,16	471.762,87
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.785.177,43	1.584.851,50	PESSOAL A PAGAR		755.009,80	433.880,52
CONTA ÚNICA	F	1.785.177,43	1.584.851,50	PESSOAL A PAGAR	F	755.009,80	433.880,52
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		26.039,01	22.459,98	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		227.990,36	37.882,35
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		26.039,01	22.459,98	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	2.400,00	2.400,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	19.937,74	19.937,74	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	154.372,37	35.482,35
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-7.208,94	-380,52	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	73.617,99	0,00
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.149.262,69	1.299.890,35
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	13.310,21	2.902,76	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.149.262,69	1.299.890,35
MATERNIDADE PAGO				FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.061.502,62	1.287.181,92
ESTOQUES		0,00	116.867,85	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	87.760,07	12.708,41
ALMOXARIFADO		0,00	116.867,85	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.359.293,59	1.592.364,28
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	116.867,85	VALORES RESTITUÍVEIS		2.359.293,59	1.592.364,28
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.268.103,08	3.160.932,43	CONSIGNAÇÕES	F	2.358.768,59	1.591.839,28
IMOBILIZADO		4.268.103,08	3.160.932,43	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	525,00
BENS MÓVEIS		3.913.371,71	2.880.987,24	TOTAL PASSIVO		4.491.556,44	3.364.017,48
BENS DE INFORMÁTICA	P	10.999,00	7.000,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
VEÍCULOS	P	1.394.128,00	1.214.140,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	148.685,07	118.777,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.587.763,08	1.521.094,28
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	6.860,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	185.015,83	121.907,43	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
SEMOVENTES	P	160.000,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.007.683,81	1.419.162,81	RESULTADOS ACUMULADOS		1.587.763,08	1.521.094,28
BENS IMÓVEIS		377.661,33	302.875,15	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.587.763,08	1.521.094,28
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	38.896,82	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	141.897,65	-223.307,68
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	338.764,51	302.875,15	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.445.865,43	1.744.401,96
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS		-22.929,96	-22.929,96	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.587.763,08	1.521.094,28
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-22.929,96	-22.929,96	TOTAL		6.079.319,52	4.885.111,76
TOTAL		6.079.319,52	4.885.111,76				

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES
 Acesso em: https://epec.fcc.br/gov.br/ppp/validador/assinatura/21d012e4-1747-4991-b331-9111e00b3e4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.811.216,44	1.607.311,48	PASSIVO FINANCEIRO (4.491.556,44)+ Restos não Processado(0,00)	4.491.556,44	3.364.017,48
ATIVO PERMANENTE	4.268.103,08	3.277.800,28	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	1.587.763,08	1.521.094,28

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21d912c4-17d7-499d-b33b-9a11ae0b3e4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



3 of 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		7.307.709,53	4.360.803,88
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		7.307.709,53	4.360.803,88
				TOTAL		7.307.709,53	4.360.803,88

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21d912c4-17d7-499d-b33b-9a11ae0c63e4



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2020

1 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-1.882.684,30	0,00
100	GERAL TOTAL	-1.882.684,30	0,00
04	FNS - CUSTEIO (VINCULADO)	0,00	-100.321,04
300	SAÚDE	0,00	-100.321,04
10	FMS (VINCULADO)	0,00	-1.219.117,61
310	SAÚDE-GERAL	0,00	-1.219.117,61
24	FNS - INVESTIMENTO (VINCULADO)	0,00	930.269,12
300	SAÚDE	0,00	930.269,12
40	OUT. TRANSF. DO ESTADO - SAÚDE (VINCULADO)	31.435,64	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	31.435,64	0,00
44	COVID-19 (ESTADO) (VINCULADO)	214,58	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	214,58	0,00
47	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUN. (SUS/SUAS) (VINCULADO)	286.157,38	0,00
100	GERAL TOTAL	286.157,38	0,00
52	PORTARIA 3389 (VINCULADO)	20.850,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	20.850,00	0,00
53	PORTARIA 2358 (VINCULADO)	240,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	240,00	0,00
61	PORTARIA 3393 (VINCULADO)	190.099,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	190.099,00	0,00
68	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	66.991,19	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	66.991,19	0,00
70	MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	1.714,07	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	1.714,07	0,00
77	INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	589.829,41	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	589.829,41	0,00
83	CONVÊNIO SAÚDE (VINCULADO)	337.972,48	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	337.972,48	0,00
90	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)	6.850,64	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	6.850,64	0,00
91	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)	210,72	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	210,72	0,00
96	CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	0,00	-35.482,35
110	GERAL	0,00	-35.482,35



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2020

2 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
97	EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)	-2.330.220,81	0,00
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-2.330.220,81	0,00
99	PMAQ (VINCULADO)	0,00	-1.332.054,12
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	-1.332.054,12
TOTAL		-2.680.340,00	-1.756.706,00



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ (FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GLÓRIA DO GOITÁ)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

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

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.393.101/0001-96, estando atualmente localizada na Rua Cleto Campelo, 169, Centro de Glória do Goitá.

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

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde de Glória do Goitá integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Glória do Goitá e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública 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 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-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 de Saúde, 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;



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://portal.cidade.gov.br/ep/validar>
Cidade: Glória do Goitá - PE
Número do documento: 2119124-151799d-b33b-9a111000004

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, 35% 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 65%, durante os três últimos anos.

Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

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

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

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

Ativo Imobilizado

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

Depreciação, Amortização e Exaustão

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

Estoques



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FETTOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://www.epi.br/epi/validar>
Código do documento: 201912-000749-911ae0cb3c4

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação de serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição de localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2020, reconhecendo assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não possui sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2020. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

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

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.811.216,44	1.724.179,33
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (NOTA 01)		1.785.177,43	1.584.851,50
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.785.177,43	1.584.851,50
CONTA ÚNICA	F	1.785.177,43	1.584.851,50
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 02)		26.039,01	22.459,98
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		26.039,01	22.459,98
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	19.937,74	19.937,74
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	-7.208,94	-380,52
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	13.310,21	2.902,76
ESTOQUES		0,00	116.867,85
ALMOXARIFADO		0,00	116.867,85
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	116.867,85



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://portal.transparencia.mec.gov.br/validador/validadorDoc.seam> Código do documento: 21d912c4-17d7-499d-b33b-9a11ae0b35c4

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 31/12/2020 somam R\$ 1.785.177,43. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 200.325,93 em relação ao exercício de 2019 que foi R\$ 1.584.851,50. Veja no gráfico sua composição:



DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	14.060,47	1.771.116,96
TOTAL	14.060,47	1.771.116,96

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\$ 26.039,01
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 26.039,01



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://stc.e.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 91005202017416499d-b3318-9a11e00b3e4

ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.268.103,08	3.160.932,43
IMOBILIZADO (NOTA 03)		4.268.103,08	3.160.932,43
BENS MÓVEIS		3.913.371,71	2.880.987,24
BENS DE INFORMÁTICA	P	10.999,00	7.000,00
VEÍCULOS	P	1.394.128,00	1.214.140,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	148.685,07	118.777,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	6.860,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	185.015,83	121.907,43
SEMOVENTES	P	160.000,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.007.683,81	1.419.162,81
BENS IMÓVEIS		377.661,33	302.875,15
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	38.896,82	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	338.764,51	302.875,15
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-22.929,96	-22.929,96
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-22.929,96	-22.929,96

Nota 03 – IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição 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 de depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 19.9.

No exercício de 2020 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.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 3.913.371,71
Bens Imóveis	R\$ 377.661,33
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ - 22.929,96
Total do Imobilizado	R\$ 4.268.103,08



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21d912c4-17d7-499f-b33b-9a11800b3e4

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE (NOTA 04)		4.491.556,44	3.364.017,48
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		983.000,16	471.762,87
PESSOAL A PAGAR (NOTA 05)		755.009,80	433.880,52
PESSOAL A PAGAR	F	755.009,80	433.880,52
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR (NOTA 06)		227.990,36	37.882,35
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	2.400,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	154.372,37	35.482,35
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	73.617,99	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (NOTA 07)		1.149.262,69	1.299.890,33
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.149.262,69	1.299.890,33
FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.061.502,62	1.287.181,92
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	87.760,07	12.708,41
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (NOTA 08)		2.359.293,59	1.592.364,28
VALORES RESTITUIVEIS		2.359.293,59	1.592.364,28
CONSIGNAÇÕES	F	2.358.768,59	1.591.839,28
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	525,00
TOTAL PASSIVO		4.491.556,44	3.364.017,48

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

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

Nota 06 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 07 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP: é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

Nota 08 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento=21d912c4-17d7-499d-b33b-9e12ae0b5305

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	755.009,80	F
Encargos Sociais a pagar	227.990,36	F
Fornecedores a pagar	1.149.262,69	F
Demais Obrigações a CP	5.359.293,59	F
Total do Passivo Circulante	4.491.556,44	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (NOTA 09)		1.587.763,08	1.521.094,28
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		1.587.763,08	1.521.094,28
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.587.763,08	1.521.094,28
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	141.897,65	-223.307,68
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.445.865,43	1.744.401,96
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.587.763,08	1.521.094,28

Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 1.587.763,08, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 365.205,33, e resultados de exercícios anteriores um déficit de R\$ -298.536,53, 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 10 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://ste:tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 21d912c4-17d7-499d-b33b-9a11e0e0b3c4

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) (NOTA 10)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINARIO)	-1.882.684,30	0,00
100	GERAL TOTAL	-1.882.684,30	0,00
04	FNS - CUSTEIO (VINCULADO)	0,00	-100.321,04
300	SAUDE	0,00	-100.321,04
10	FMS (VINCULADO)	0,00	-1.219.117,61
310	SAUDE-GERAL	0,00	-1.219.117,61
24	FNS - INVESTIMENTO (VINCULADO)	0,00	930.269,12
300	SAUDE	0,00	930.269,12
40	OUT. TRANSF. DO ESTADO - SAUDE (VINCULADO)	31.435,64	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	31.435,64	0,00
44	COVID-19 (ESTADO) (VINCULADO)	214,58	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	214,58	0,00
47	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUN. (SUS/SUAS) (VINCULADO)	286.157,38	0,00
100	GERAL TOTAL	286.157,38	0,00
52	PORTARIA 3389 (VINCULADO)	20.850,00	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	20.850,00	0,00
53	PORTARIA 2358 (VINCULADO)	240,00	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	240,00	0,00
61	PORTARIA 3393 (VINCULADO)	190.099,00	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	190.099,00	0,00
68	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	66.991,19	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	66.991,19	0,00
70	MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	1.714,07	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	1.714,07	0,00
77	INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	589.829,41	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	589.829,41	0,00
83	CONVÊNIOS SAÚDE (VINCULADO)	337.972,48	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	337.972,48	0,00
90	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)	6.850,64	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	6.850,64	0,00
91	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)	210,72	0,00
102	SAUDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	210,72	0,00
96	CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	0,00	-35.482,35
110	GERAL	0,00	-35.482,35
97	EXTRAORÇAMENTARIO (ORDINARIO)	-2.330.220,81	0,00
900	EXTRAORÇAMENTARIOS	-2.330.220,81	0,00
99	PMAQ (VINCULADO)	0,00	-1.332.054,12
900	EXTRAORÇAMENTARIOS	0,00	-1.332.054,12
TOTAL		-2.680.340,00	-1.756.706,00

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: https://stce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?codigo_documento=20109120417d7499d633b9a11ae06b3e4

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

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
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 2020, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Suzana Maria de Santana
Responsável pelo Controle Interno

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