

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesso em: https://epec.pe.gov.br/epm/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=70-179e-469b-8536-62137ef600fe

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01	25.596.519,02	28.220.731,55	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 07	9.596.100,02	6.929.851,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	25.105.322,70	26.038.572,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.117.608,89	1.336.192,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		25.105.322,70	26.038.572,58	PESSOAL A PAGAR	NOTA 08	1.443.379,79	1.171.301,78
CONTA ÚNICA	F	24.552.133,28	11.666.566,73	PESSOAL A PAGAR		1.437.395,27	1.165.317,26
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	553.189,42	14.372.005,85	PESSOAL A PAGAR		5.984,52	5.984,52
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA 03	495.912,31	1.451.993,97	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 09	674.229,10	164.890,62
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		1.516.498,84	1.451.993,97	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		535.238,92	0,00
TAXAS	P	87.628,43	185.303,22	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		138.990,18	109.564,77
IMPOSTOS	P	1.428.870,41	1.266.690,75	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	55.325,85
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-1.020.586,53	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-1.020.586,53	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 10	3.391.330,10	1.582.143,36
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 04	-4.715,99	717.006,72	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		3.391.330,10	1.582.143,36
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		-4.715,99	717.006,72	FORNECEDORES NACIONAIS	F	3.391.330,10	1.502.375,45
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	720.960,55	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	0,00	44.352,65
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-6.742,41	-6.035,76	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	P	0,00	35.415,26
FAMÍLIA PAGO				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	51.321,84
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	2.026,42	2.081,93	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	51.321,84
MATERNIDADE PAGO				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	0,00	51.321,84
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	329,96
ESTOQUES		0,00	13.158,28	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	329,96
ALMOXARIFADO		0,00	13.158,28	OBRIGAÇÕES REP. DE OUTROS ENTES	F	0,00	329,96
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	13.158,28	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 11	4.087.161,03	3.959.863,53
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		4.087.161,03	3.959.863,53
				CONSIGNAÇÕES	F	4.082.895,68	3.955.598,18
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	4.265,35	4.265,35
ATIVO NÃO CIRCULANTE		28.013.558,05	25.092.301,60	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 12	2.618.467,14	2.777.283,38
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	NOTA 05	294.718,73	1.836.064,88	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.618.467,14	2.743.755,13
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		294.718,73	1.836.064,88	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.618.467,14	2.743.755,13
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	1.712.080,49	523.910,19	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	2.618.467,14	2.743.755,13
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	6.634.594,00	5.993.466,78	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-8.051.955,76	-4.681.312,09	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	33.528,25
INVESTIMENTOS		0,00	3.175,02	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		0,00	33.528,25
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	3.175,02				
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	0,00	3.175,02				
IMOBILIZADO	NOTA 06	27.718.839,32	23.253.061,70				
BENS MÓVEIS		16.172.667,26	14.296.367,01				
BENS DE INFORMÁTICA	P	118.650,00	118.650,00				
VEÍCULOS	P	4.623.828,00	3.843.828,00				

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesso em: https://epec.ce-pc.gov.br/ajp/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=aa4ebc70-179e-469b-8536-62137ef660fe

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
SEMOVENTES	P	160.000,00	160.000,00	FORNECEDORES NACIONAIS	P	0,00	33.528,25
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	572.946,88	352.389,36	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	768.607,78	411.457,37	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	123.984,00	110.361,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	9.804.650,60	9.299.681,28	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		14.435.032,88	11.845.383,52	TOTAL PASSIVO		12.214.567,16	9.707.134,47
INSTALAÇÕES	P	1.920,00	1.920,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	207.610,71	159.738,46	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	14.225.502,17	11.683.725,06	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		41.395.509,91	43.605.898,68
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.888.860,82	-2.888.688,83	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-2.888.860,82	-2.888.688,83	RESULTADOS ACUMULADOS		41.395.509,91	43.605.898,68
INTANGÍVEL		0,00	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		41.395.509,91	43.605.898,68
DIFERIDO		0,00	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-2.210.388,77	27.146.318,47
TOTAL		53.610.077,07	53.313.033,15	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	43.605.898,68	16.459.580,21
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		41.395.509,91	43.605.898,68
				TOTAL		53.610.077,07	53.313.033,15

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 14	25.100.606,71	26.755.579,30	PASSIVO FINANCEIRO (9.590.115,50)+RP não Proc.(386.512,12)	NOTA 16	9.976.627,62	6.888.451,31
ATIVO PERMANENTE	NOTA 15	28.509.470,36	26.557.453,85	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 17	2.624.451,66	2.818.683,16
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 18	41.008.997,79	43.605.898,68

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: aa4ebc70-179e-469b-8536-62137ef660fe

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		1.417.945,31	11.186,27	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		29.205.231,77	25.395.550,98
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		1.417.945,31	11.186,27	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		29.205.231,77	25.395.550,98
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		1.417.945,31	11.186,27	TOTAL		29.205.231,77	25.395.550,98

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesse em: https://etec.tce.pe.gov.br/gpp/v/aidaDoc:seamCodigo.do_documento:aa4ebc70-179e-469b-8536-62137ef660fe

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 1

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA 19		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-1.931.406,55	-702.643,57
100	GERAL TOTAL	-1.931.406,55	-702.643,57
10	RECURSOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DESTINADO A SAÚDE (VINCULADO)	-1.430.892,32	-603.617,17
100	GERAL TOTAL	-1.430.892,32	-603.617,17
11	FUNDECA (VINCULADO)	9.702.237,35	4.597.577,94
082	FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	9.702.237,35	4.597.577,94
12	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)	-1.452.758,33	0,00
100	GERAL TOTAL	-1.452.758,33	0,00
15	CRAS (VINCULADO)	0,00	-4.937,00
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-4.937,00
16	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE (VINCULADO)	1.684,28	3,01
100	GERAL TOTAL	1.684,28	3,01
17	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP (VINCULADO)	0,00	5.692,56
100	GERAL TOTAL	0,00	5.692,56
18	SCFV (VINCULADO)	0,00	-3.700,80
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-3.700,80
19	AEPETI (VINCULADO)	365,26	34,11
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	365,26	34,11
20	CREAS (VINCULADO)	1.801,47	0,00
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.801,47	0,00
23	IGD-BF (VINCULADO)	39.264,52	18.433,19
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	39.264,52	18.433,19
26	FEM (VINCULADO)	187.399,54	260.889,96
100	GERAL TOTAL	187.399,54	260.889,96
27	PRIMEIRA INFÂNCIA - CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)	14.980,79	19.791,49
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	14.980,79	19.791,49
29	CRAS (ESTADO) (VINCULADO)	58.479,76	35.421,40
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	58.479,76	35.421,40
33	BPC NA ESCOLA (VINCULADO)	44,12	0,34
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	44,12	0,34
35	IGD-SUAS (VINCULADO)	36,52	2.220,71
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	36,52	2.220,71
36	PDDE (VINCULADO)	69.802,15	59.120,19
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	69.802,15	59.120,19





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
37	QSE (VINCULADO)	191.515,73	320.694,66
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	191.515,73	320.694,66
38	PNATE (VINCULADO)	186.341,55	170.996,81
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	186.341,55	170.996,81
39	COVID-19 (FEDERAL) (VINCULADO)	11.069,51	9.874,18
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.069,51	9.874,18
40	OUT. TRANSF. DO ESTADO - SAÚDE (VINCULADO)	381.526,27	12.974,87
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	381.526,27	12.974,87
41	GESTÃO DO SUS (VINCULADO)	18.596,71	657,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	18.596,71	657,00
42	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICÍPIOS (VINCULADO)	41.473,17	60.789,81
100	GERAL TOTAL	41.473,17	60.789,81
44	COVID-19 (ESTADO) (VINCULADO)	11.878,28	11.878,28
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	11.878,28	11.878,28
45	PNAE (VINCULADO)	316,20	0,00
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	316,20	0,00
47	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUN. (SUS/SUAS) (VINCULADO)	611,08	0,00
100	GERAL TOTAL	611,08	0,00
49	INVESTIMENTO - FNAS (VINCULADO)	38.456,68	94.948,36
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	38.456,68	94.948,36
50	CONV. ESTADO - EDUCAÇÃO (VINCULADO)	165.968,52	129.221,00
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	165.968,52	129.221,00
52	PORTARIA 3.389 (VINCULADO)	7.210,00	20.850,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	7.210,00	20.850,00
59	LEI ALDIR BLANC (VINCULADO)	2.905,30	1.587,69
131	CULTURA - GERAL	2.905,30	1.587,69
61	PORTARIA 3.393 (VINCULADO)	190.099,00	190.099,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	190.099,00	190.099,00
62	EMENDA PARLAMENTAR (VINCULADO)	0,00	787.392,25
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	787.392,25
66	OUT. TRANSF. DO FNDE (VINCULADO)	25.471,61	20.772,06
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	25.471,61	20.772,06
68	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	36.338,03	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	36.338,03	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 3

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
69	PORTARIA 2.237 - ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	2.451,36	2.451,36
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.451,36	2.451,36
70	MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	4.310,45	467,56
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	4.310,45	467,56
74	PRECATÓRIO FUNDEF (VINCULADO)	10.776.962,36	14.284.970,43
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	10.776.962,36	14.284.970,43
75	AUXÍLIO PERNAMBUCO (VINCULADO)	11.944,62	0,00
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.944,62	0,00
77	INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	740.370,92	1.321.441,55
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	740.370,92	1.321.441,55
80	RECURSOS PRÓPRIOS FINANCEIROS (ORDINÁRIO)	0,00	856.295,42
100	GERAL TOTAL	0,00	856.295,42
82	INVESTIMENTO - ATENÇÃO ESPECIALIZADA (VINCULADO)	2.000,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.000,00	0,00
83	CONVÊNIO SAÚDE (VINCULADO)	380.043,79	346.471,94
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	380.043,79	346.471,94
84	EMENDA ESPECIAL - CUSTEIO (ORDINÁRIO)	36.157,12	150.000,00
100	GERAL TOTAL	36.157,12	150.000,00
85	EMENDA ESPECIAL - INVESTIMENTO (ORDINÁRIO)	403.241,11	359.439,93
100	GERAL TOTAL	403.241,11	359.439,93
90	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)	18.291,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	18.291,00	0,00
91	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)	236,81	216,02
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	236,81	216,02
96	CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	0,00	533,20
110	GERAL	0,00	533,20
97	EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)	-3.822.846,65	-2.972.181,75
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-3.822.846,65	-2.972.181,75
TOTAL		15.123.979,09	19.867.127,99





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: aa4ebc70-179e-469b-8536-62137ef660fe

Balanço Patrimonial Consolidada

MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ

ESTADO DE PERNAMBUCO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



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

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 190, de 14 de dezembro de 2022.

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a entidade máxima de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.049.814/0001-37, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, 08, Centro de Glória do Goitá, representando Entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2019, o Município de Glória do Goitá conta com 30.607 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Nesse cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação Federal e Estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso Município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da Prefeitura é composta por um quadro de 1.488 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Patrimonial do Município (BPM) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2012.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: http://sistemas.tcepe.gov.br/ppm/validador_documento.asp?CodigoDocumento=448970179e49083660137ef660fe

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

O Balanço Patrimonial do Município (BPM), é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro por fonte de recurso.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e item 6 da Resolução TCE-PE nº 190 de 14 de dezembro de 2022, conforme anexos X e XIII, além de apresentar Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.

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

O resultado patrimonial em 31/12/2022 foi de R\$ 2.210.388,77 (deficitário). Para efeito de levantamento do cálculo do Superávit Financeiro para o exercício de 2022, definido no §2º do art. 48 da Lei Federal nº 4.320/64, consta ao final de 2022 no Quadro de Superávit/Déficit Financeiro o valor total de R\$ 15.123.979,09 os quais serão detalhados nas notas explicativas.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Gabinete do Prefeito;
- Procuradoria Municipal;
- Controle Interno;
- Secretaria de Administração e Finanças;
- Secretaria de Educação, Cultura e Esportes;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Infraestrutura e Serviços Públicos;
- Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Agricultura e Ações Estratégicas;
- Secretaria de Planejamento, Orçamento, Habitação e Meio Ambiente
- Secretaria de Políticas Sociais.

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES-CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epi/validar>
Número do documento: aa4ebc70-179e-4609-8806-62137e90607e

- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;
- Fundo de Desenvolvimento Social.

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

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

A seguir será apresentado o Balanço Orçamentário na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

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

Créditos a Curto Prazo

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

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

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



Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa. O ajuste de perdas da dívida ativa tributária e não tributária do longo prazo foi de 95,71%, representando R\$ 6.349.675,97, conforme a estimativa de recebimento dos últimos três anos.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

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

Ativo Imobilizado

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

Depreciação, Amortização e Exaustão

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

Estoques

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



BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Município em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

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

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01	25.596.519,02	28.220.731,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	25.105.322,70	26.038.572,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		25.105.322,70	26.038.572,58
CONTA ÚNICA	F	24.552.133,28	11.666.566,73
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	553.189,42	14.372.005,85
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA 03	495.912,31	1.451.993,97
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		1.516.498,84	1.451.993,97
TAXAS	P	87.628,43	185.303,22
IMPOSTOS	P	1.428.870,41	1.266.690,75
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-1.020.586,53	0,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-1.020.586,53	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 04	-4.715,99	717.006,72
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		-4.715,99	717.006,72
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	720.960,55
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	-6.742,41	-6.035,76
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	2.026,42	2.081,93
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	13.158,28
ALMOXARIFADO		0,00	13.158,28
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	13.158,28
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00

Nota 01 - ATIVO CIRCULANTE: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2022 foram de R\$ 25.596.519,02, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos



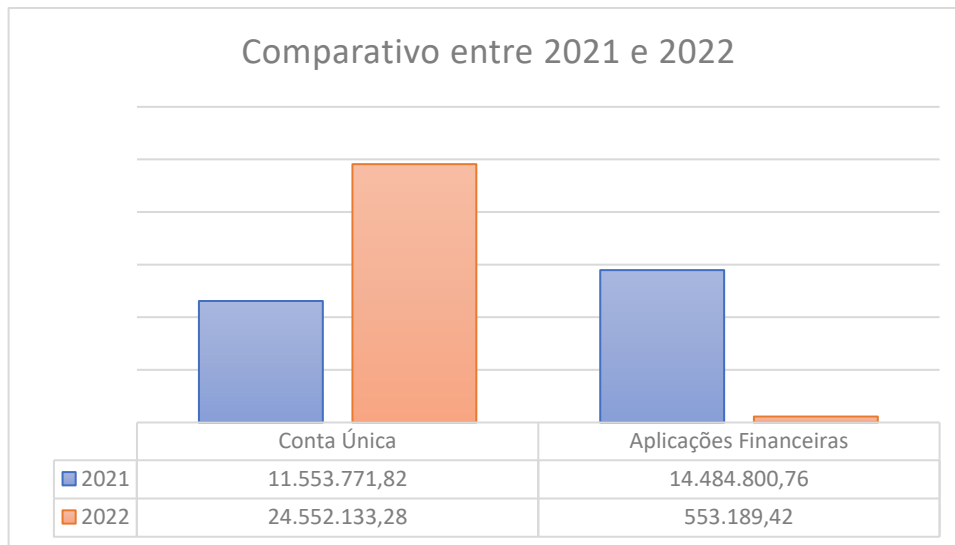
PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stece.tcepe.gov.br/portal/validarDoc.aspx?docId=seamCodigo_documento:aa4ebc70-179e-469b-8536-62137ef660fe

a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

Nota 02 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos, conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 25.105.322,70. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 933.249,88 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 26.038.572,58. Veja no gráfico sua composição:



Detalhamento da Disponibilidade de Caixa

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ	99.581,30	601.231,59
CÂMARA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ	173.267,30	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	R\$ 2.134.549,93
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.891,63	356.638,50
FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	0,00	9.702.603,45
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL	113.500,00	210.848,09
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	104.260,01	11.556.950,90
TOTAL	542.500,24	24.562.822,46

Nota 03 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO: Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do estoque, inclusive juros, encargos e atualização monetária.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://pccce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: aa4ebc78279e-469b-8536-62137ef660fe

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2023 dos créditos a receber de impostos e taxas:

Detalhamento dos Créditos a Receber a Curto Prazo

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 1.516.498,84
Impostos	R\$ 1.428.870,41
Taxas	R\$ 87.628,43
(-) Ajuste de Perdas	R\$ -1.020.586,53
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 495.912,31

Durante o exercício de 2022 o ajuste de perda de créditos a receber, foi no percentual de 67,30% totalizando R\$ 1.020.586,53, conforme a média de recebimento dos últimos 3 anos.

Nota 04 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compreende Depósitos Restituíveis, Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 4.715,99
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 4.715,99

Durante o exercício de 2022, foi cancelado o valor de R\$ 720.960,55, referente a valores realizáveis a curto de prazo, lançados no exercício de 2017, não recebidos e não detalhados em notas explicativas, a justificativa de tal lançamento.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARÁ DAFES, CLÁudia GIZELLI FERREIRA
Acesse em: https://cctec.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?Codigo_documento:aa4debc70-179e-469b-8536-62137ef660fe

ATIVO NÃO CIRCULANTE		28.013.558,05	25.092.301,60
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO NOTA 05		294.718,73	1.836.064,88
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		294.718,73	1.836.064,88
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	1.712.080,49	523.910,19
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	6.634.594,00	5.993.466,78
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-8.051.955,76	-4.681.312,09
INVESTIMENTOS		0,00	3.175,02
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	3.175,02
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	0,00	3.175,02
IMOBILIZADO NOTA 06		27.718.839,32	23.253.061,70
BENS MÓVEIS		16.172.667,26	14.296.367,01
BENS DE INFORMÁTICA	P	118.650,00	118.650,00
VEÍCULOS	P	4.623.828,00	3.843.828,00
SEMOVENTES	P	160.000,00	160.000,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	572.946,88	352.389,36
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	768.607,78	411.457,37
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	123.984,00	110.361,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	9.804.650,60	9.299.681,28
BENS IMÓVEIS		14.435.032,88	11.845.383,52
INSTALAÇÕES	P	1.920,00	1.920,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	207.610,71	159.738,46
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	14.225.502,17	11.683.725,06
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.888.860,82	-2.888.688,83
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-2.888.860,82	-2.888.688,83
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

Nota 05 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária da Prefeitura, que é 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 ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de não se realizarem. Em 2022, a estimativa de perdas para dívida ativa tributária foi de 6.349.675,97. Quanto a dívida ativa não tributária corresponde a inscrição de débitos inscritos, onde o Município é o beneficiário, a estimativa de perdas da dívida ativa não tributária foi de R\$ 1.702.279,79.

Dívida Ativa	Valor
Dívida Ativa não Tributária	R\$ 1.712.080,49
Dívida Ativa Tributária	R\$ 6.634.594,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.e-ctce.pe.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?Codigo=179e-46b-851-6-6213780661e>

(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	-R\$ 8.051.955,76
Total de Dívida Ativa do Município	R\$ 294.718,73

Os créditos inscritos em dívida ativa, não tributária, estão detalhadas da seguinte forma:

Processo 1 – Merc. 1328 – Sebastião João da Silva, R\$ 375.396,33.

Processo 2 – Merc. 1329 – Ivanice Pereira da Silva, R\$ 375.936,33

Processo 3 – Merc. 1330 – Empresa A. R. Resendis Transportes e Serviços LTDA – ME, R\$ 375.396,33.

Processo 4 – Merc. 1327 – Zenilton Miranda Vieira, R\$ 375.396,33

Processo 5 – CGM 2675 – 210.495,17

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 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 16.9.

Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 16.9 não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens, durante o exercício de 2022, e o seu registro em Balanço.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 16.172.667,26
Bens Imóveis	R\$ 14.435.032,88
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -2.888.860,82
Total do Imobilizado	R\$ 27.718.839,32



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://receita.petrobrasil.gov.br/validador/validador_documento.asp?file=70179c469b285960137e161601e38

PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 07		9.596.100,02	6.929.851,02
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS				
2.117.608,89				
1.443.379,79				
PESSOAL A PAGAR				
NOTA 08				
PESSOAL A PAGAR	F		1.437.395,27	1.165.317,27
PESSOAL A PAGAR	P		5.984,52	5.984,52
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR				
NOTA 09				
674.229,10				
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F		535.238,92	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F		138.990,18	109.564,78
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F		0,00	55.325,80
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO				
0,00				
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO				
NOTA 10				
3.391.330,10				
1.582.143,35				
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO				
3.391.330,10				
FORNECEDORES NACIONAIS	F		3.391.330,10	1.502.375,40
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F		0,00	44.352,60
PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	P		0,00	35.415,25
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO				
0,00				
51.321,84				
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO				
0,00				
51.321,84				
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F		0,00	51.321,84
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES				
0,00				
329,96				
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES				
0,00				
329,96				
OBRIGAÇÕES REP. DE OUTROS ENTES	F		0,00	329,96
PROVISÕES A CURTO PRAZO				
0,00				
0,00				
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO				
NOTA 11				
4.087.161,03				
3.959.863,54				
VALORES RESTITUÍVEIS				
4.087.161,03				
CONSIGNAÇÕES	F		4.082.895,68	3.955.598,18
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F		4.265,35	4.265,35

Nota 07 - 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 08 - PESSOAL A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito. Na Câmara Municipal de Vereadores de Glória do Goitá está reconhecido o valor de R\$ 5.984,52 decorrente de exercícios anteriores a gestão do atual Presidente, não evidenciados nas notas explicativas do período.

Nota 09 - 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://www.tjpe.jus.br/portal/validar_documento.php

Nota 10 - 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.

Não foram inscritos precatórios a pagar para o exercício de 2023, conforme os dados fornecidos pelo setor jurídico da Prefeitura Municipal de Glória do Goitá.

Nota 11 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Detalhamento do Passivo Circulante

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	R\$ 1.437.395,27	F
Pessoal a pagar	R\$ 5.984,52	P
Encargos Sociais a pagar	R\$ 674.229,10	F
Fornecedores a pagar	R\$ 3.391.330,10	F
Demais Obrigações a CP	R\$ 4.087.161,03	F
Total do Passivo Circulante	R\$ 9.596.100,02	

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 12	2.618.467,14	2.777.283,38
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.618.467,14	2.743.755,13
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.618.467,14	2.743.755,13
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	2.618.467,14	2.743.755,13
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	33.528,25
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		0,00	33.528,25
FORNECEDORES NACIONAIS	P	0,00	33.528,25
OBRIGAÇÕES 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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://sistema.pec.gov.br/validaDoc.seam?codigo=70-179c-469b-853662137e16650c>

Nota 12 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE: O passivo não-circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, 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 contábil da Competência.

O passivo não circulante monta em R\$ 2.618.467,14, sendo composto de parcelamento de dívida com

CONTA	VALOR
INSS	R\$ 2.618.467,14
TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA	R\$ 2.618.467,14

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 13		41.395.509,91	43.605.898,68
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		41.395.509,91	43.605.898,68
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		41.395.509,91	43.605.898,68
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-2.210.388,77	27.146.318,41
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	43.605.898,68	16.459.580,27
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		41.395.509,91	43.605.898,68

Nota 13 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 41.395.509,91, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 2.210.388,77, e resultados de exercícios anteriores um superávit no valor de R\$ 43.605.898,68, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 14	25.100.606,71	26.755.579,30	PASSIVO FINANCEIRO (9.590.115,50)+RP não Proc.(386.512,12)	NOTA 16	9.976.627,62	6.888.451,31
ATIVO PERMANENTE	NOTA 15	28.509.470,36	26.557.453,85	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 17	2.624.451,66	2.818.683,16
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 18	41.008.997,79	43.605.898,68

Nota 14 - ATIVO FINANCEIRO: O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 25.100.606,71.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://atc.tec.pe.gov.br/ver/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=70-179e-469b-8536-62137ef6601e>

Nota 15 - ATIVO PERMANENTE: O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 28.509.470,36.

Nota 16 - PASSIVO FINANCEIRO: O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 9.590.115,50 somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 386.512,12 perfazem o total de R\$ 9.976.627,62.

Nota 17 - PASSIVO PERMANENTE: Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 2.624.451,66.

Nota 18 - SALDO PATRIMONIAL: O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi R\$ 41.008.997,79.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas: 82111XXXX) NOTA 19		SUPERAVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-1.931.406,55	-702.643,57
100	GERAL TOTAL	-1.931.406,55	-702.643,57
10	RECURSOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DESTINADO A SAÚDE (VINCULADO)	-1.430.892,32	-603.617,17
100	GERAL TOTAL	-1.430.892,32	-603.617,17
11	FUNDECA (VINCULADO)	9.702.237,35	4.597.577,94
062	FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	9.702.237,35	4.597.577,94
12	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)	-1.452.758,33	0,00
100	GERAL TOTAL	-1.452.758,33	0,00
15	CRAS (VINCULADO)	0,00	-4.937,00
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	-4.937,00
16	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE (VINCULADO)	1.684,28	3,01
100	GERAL TOTAL	1.684,28	3,01
17	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP (VINCULADO)	0,00	5.692,56
100	GERAL TOTAL	0,00	5.692,56
18	SCFV (VINCULADO)	0,00	-3.700,80
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	-3.700,80
19	AEPETI (VINCULADO)	365,26	34,11
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	365,26	34,11
20	CREAS (VINCULADO)	1.801,47	0,00
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	1.801,47	0,00
23	IGD-BF (VINCULADO)	39.264,52	18.433,19
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	39.264,52	18.433,19
26	FEM (VINCULADO)	187.389,54	260.889,96
100	GERAL TOTAL	187.389,54	260.889,96
27	PRIMEIRA INFÂNCIA - CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)	14.980,79	19.791,49
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	14.980,79	19.791,49
29	CRAS (ESTADO) (VINCULADO)	58.479,76	35.421,40
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	58.479,76	35.421,40
33	BPC NA ESCOLA (VINCULADO)	44,12	0,34
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	44,12	0,34
35	IGD-SUAS (VINCULADO)	36,52	2.220,71
081	FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL	36,52	2.220,71
36	PDDE (VINCULADO)	69.802,15	59.120,19
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	69.802,15	59.120,19



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesse em: https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam/Codigo.do_documento:aa4ebc70-179e-469b-8536-62137ef660fe

37	QSE (VINCULADO)	191.515,73	320.694,66
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	191.515,73	320.694,66
38	PNATE (VINCULADO)	186.341,55	170.996,81
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	186.341,55	170.996,81
39	COVID-19 (FEDERAL) (VINCULADO)	11.069,51	9.874,18
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.069,51	9.874,18
40	OUT. TRANSF. DO ESTADO - SAÚDE (VINCULADO)	381.526,27	12.974,87
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	381.526,27	12.974,87
41	GESTÃO DO SUS (VINCULADO)	18.596,71	657,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	18.596,71	657,00
42	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICIPIOS (VINCULADO)	41.473,17	60.789,81
100	GERAL TOTAL	41.473,17	60.789,81
44	COVID-19 (ESTADO) (VINCULADO)	11.878,28	11.878,28
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	11.878,28	11.878,28
45	PNAE (VINCULADO)	316,20	0,00
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	316,20	0,00
47	AUX. FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUN. (SUS/SUAS) (VINCULADO)	611,08	0,00
100	GERAL TOTAL	611,08	0,00
49	INVESTIMENTO - FNAS (VINCULADO)	38.456,68	94.948,36
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	38.456,68	94.948,36
50	CONV. ESTADO - EDUCAÇÃO (VINCULADO)	165.968,52	129.221,00
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	165.968,52	129.221,00
52	PORTARIA 3.389 (VINCULADO)	7.210,00	20.850,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	7.210,00	20.850,00
59	LEI ALDIR BLANC (VINCULADO)	2.905,30	1.587,69
131	CULTURA - GERAL	2.905,30	1.587,69
61	PORTARIA 3.393 (VINCULADO)	190.099,00	190.099,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	190.099,00	190.099,00
62	EMENDA PARLAMENTAR (VINCULADO)	0,00	787.392,25
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	787.392,25
66	OUT. TRANSF. DO FNDE (VINCULADO)	25.471,61	20.772,06
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	25.471,61	20.772,06
68	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	36.338,03	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	36.338,03	0,00
69	PORTARIA 2.237 - ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	2.451,36	2.451,36
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.451,36	2.451,36
70	MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE (VINCULADO)	4.310,45	467,56
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	4.310,45	467,56
74	PRECATORIO FUNDEF (VINCULADO)	10.776.962,36	14.284.970,43
122	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	10.776.962,36	14.284.970,43
75	AUXÍLIO PERNAMBUCO (VINCULADO)	11.944,62	0,00
081	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.944,62	0,00
77	INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	740.370,92	1.321.441,55
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	740.370,92	1.321.441,55
80	RECURSOS PRÓPRIOS FINANCEIROS (ORDINÁRIO)	0,00	856.295,42
100	GERAL TOTAL	0,00	856.295,42
82	INVESTIMENTO - ATENÇÃO ESPECIALIZADA (VINCULADO)	2.000,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.000,00	0,00
83	CONVÊNIO SAÚDE (VINCULADO)	380.043,79	346.471,94
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	380.043,79	346.471,94
84	EMENDA ESPECIAL - CUSTEIO (ORDINÁRIO)	36.157,12	150.000,00
100	GERAL TOTAL	36.157,12	150.000,00
85	EMENDA ESPECIAL - INVESTIMENTO (ORDINÁRIO)	403.241,11	359.439,93
100	GERAL TOTAL	403.241,11	359.439,93
90	ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA (VINCULADO)	18.291,00	0,00
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	18.291,00	0,00
91	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)	236,81	216,02
102	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	236,81	216,02
96	CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	0,00	533,20
110	GERAL	0,00	533,20
97	EXTRAORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)	-3.822.846,65	-2.972.181,75
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-3.822.846,65	-2.972.181,75
	TOTAL	16.123.979,09	19.867.127,99

Nota 16 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

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

Os valores negativos apresentados no quadro do superávit/déficit financeiro, refletem a inscrição de restos a pagar sem a disponibilidade financeira na fonte de recurso específica, no exercício de 2022.



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
 Acesse em: <https://eicel.tce.pe.gov.br/dpp/validaDoc.shtm> Código do documento: a44ebc70-1796-4690-8f3d-6213e15660fe

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1.Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2.Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidênciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	6. Evidênciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidênciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidênciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2020	EM ANDAMENTO
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2020	EM ANDAMENTO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://cctce/ce.gov.br/ppp/vitalinaDoc/seim/Codigo%20do%20documento%20adefce-70-1795-469b-8536-62137ef6609e>

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP					
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATORIOS					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSORCIOS					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP					
Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP					
Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

DISPOSIÇÕES FINAIS

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

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Fernando Antônio Freire de Souza
Responsável pelo Controle Interno

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