

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: VALERIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA

**A) QUADRO PRINCIPAL**

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

| ATIVO   |      |                      |                      | PASSIVO   |      |                      |                      |
|---|------|----------------------|----------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>   |      | <b>2.580.246,35</b>  | <b>3.907.752,52</b>  | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                       |      | <b>14.642.780,03</b> | <b>16.751.982,17</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                                   |      | 2.505.375,28         | 3.832.881,45         | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | 6.203.979,07         | 8.257.013,54         |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL                 |      | 2.505.375,28         | 3.832.881,45         | PESSOAL A PAGAR   |      | 981.099,20           | 3.346.641,88         |
| CONTA ÚNICA   | 1 F  | 2.505.375,28         | 3.832.881,45         | PESSOAL A PAGAR   | 3 F  | 981.099,20           | 3.346.641,88         |
| <b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>                                   |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>                                 |      | <b>5.222.879,87</b>  | <b>4.910.371,66</b>  |
| <b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>                  |      | <b>74.871,07</b>     | <b>74.871,07</b>     | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)             | 3 F  | 1.546.550,11         | 1.391.472,04         |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO               |      | 74.871,07            | 74.871,07            | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                                   | 3 F  | 3.676.329,76         | 3.518.899,62         |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO              | 1 P  | 74.871,07            | 74.871,07            | <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>               |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>     |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>              |      | <b>5.069.329,45</b>  | <b>5.951.166,19</b>  |
| ESTOQUES  |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>    |      | <b>5.069.329,45</b>  | <b>5.951.166,19</b>  |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>                  |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | FORNECEDORES NACIONAIS  | 3 F  | 5.050.249,75         | 5.931.639,23         |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b> |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS                               | 3 F  | 19.079,70            | 19.526,96            |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                                     |      | <b>18.929.440,50</b> | <b>17.006.988,50</b> | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>                         |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                                  |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>                  |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| INVESTIMENTOS   |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>                                  |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>IMOBILIZADO</b>  |      | <b>18.929.440,50</b> | <b>17.006.988,50</b> | <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>                          |      | <b>3.369.471,51</b>  | <b>2.543.802,39</b>  |
| <b>BENS MÓVEIS</b>  |      | <b>11.777.394,47</b> | <b>10.698.115,61</b> | VALORES RESTITUÍVEIS  |      | 3.369.471,51         | 2.543.802,39         |
| VEÍCULOS  | 2 P  | 2.289.150,00         | 2.184.650,00         | CONSIGNAÇÕES  | 3 F  | 3.369.471,51         | 2.543.802,39         |
| BENS DE INFORMÁTICA   | 2 P  | 261.185,22           | 185.483,80           | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                                   |      | <b>1.529.104,91</b>  | <b>1.529.104,91</b>  |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS   | 2 P  | 818.305,74           | 752.445,08           | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | <b>1.529.104,91</b>  | <b>1.529.104,91</b>  |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO              | 2 P  | 11.503,40            | 11.503,40            | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR  |      | 1.529.104,91         | 1.529.104,91         |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS                 | 2 P  | 1.093.016,43         | 926.534,52           | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)             | 4 P  | 1.529.104,91         | 1.529.104,91         |
| DEMAIS BENS MÓVEIS  | 2 P  | 7.304.233,68         | 6.637.498,81         | <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>               |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>   |      | <b>7.171.634,77</b>  | <b>6.328.461,63</b>  | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>              |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS   | 2 P  | 7.171.634,77         | 6.328.461,63         | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>                         |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>        |      | <b>-19.588,74</b>    | <b>-19.588,74</b>    | <b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>                                  |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                          | 2 P  | -19.588,74           | -19.588,74           | <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>                          |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>INTANGÍVEL</b>   |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>RESULTADO DIFERIDO</b>                                       |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| DIFERIDO  |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>TOTAL PASSIVO</b>  |      | <b>16.171.884,94</b> | <b>18.281.087,03</b> |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>21.509.686,85</b> | <b>20.914.741,02</b> | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                       |      |                      |                      |
| <b>ESPECIFICAÇÃO</b>  | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |   |      |                      |                      |

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

| ATIVO         |      |                 |                    | PASSIVO   |      |                      |                      |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO                                   | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
|               |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       |      | <b>5.337.801,91</b>  | <b>2.633.653,99</b>  |
|               |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>       |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|               |      |                 |                    | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                    |      | <b>5.337.801,91</b>  | <b>2.633.653,99</b>  |
|               |      |                 |                    | <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>        |      | <b>5.337.801,91</b>  | <b>2.633.653,99</b>  |
|               |      |                 |                    | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO             | 5 P  | 2.704.147,92         | -2.435.885,47        |
|               |      |                 |                    | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 5 P  | 2.633.653,99         | 5.069.539,46         |
|               |      |                 |                    | <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 |      | <b>5.337.801,91</b>  | <b>2.633.653,99</b>  |
|               |      |                 |                    | <b>TOTAL</b>                                    |      | <b>21.509.686,85</b> | <b>20.914.741,07</b> |

Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ EDSON DE SOUSA  
 GESTOR  
 146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
 VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
 CONTADORA  
 CRC Nº 016692/O-6

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

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

| ESPECIFICAÇÃO    | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------|------|-----------------|--------------------|---|------|-----------------|--------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 6    | 2.505.375,28    | 3.832.881,45       | PASSIVO FINANCEIRO (14.642.780,03)+RP não Proc.(0,00) | 6    | 14.642.780,03   | 16.751.982,12      |
| ATIVO PERMANENTE | 6    | 19.004.311,57   | 17.081.859,57      | PASSIVO PERMANENTE                                    | 6    | 1.529.104,91    | 1.529.104,91       |
|                  |      |                 |                    | SALDO PATRIMONIAL                                     | 6    | 5.337.801,91    | 2.633.653,99       |

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC N° 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: VALERIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 4

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

| ESPECIFICAÇÃO   |      |                 |                    | ESPECIFICAÇÃO  |      |                     |                     |
|---|------|-----------------|--------------------|--|------|---------------------|---------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>                               |      | <b>1.529.104,91</b> | <b>1.529.104,91</b> |
| GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                     | 7    | 0,00            | 0,00               | GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS                       | 7    | 0,00                | 0,00                |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES     | 7    | 0,00            | 0,00               | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES      | 7    | 0,00                | 0,00                |
| DIREITOS CONTRATUAIS                                      | 7    | 0,00            | 0,00               | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS                                       | 7    | 1.529.104,91        | 1.529.104,91        |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS                             | 7    | 0,00            | 0,00               | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS                              | 7    | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>TOTAL</b>   |      | <b>1.529.104,91</b> | <b>1.529.104,91</b> |

Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
 Acesso em: https://etce.tce.go.gov.br/gppw/auda/Doc:seam Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ EDSON DE SOUSA  
 GESTOR  
 146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
 VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
 CONTADORA  
 CRC Nº 016692/O-6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

1 of 12

Exercício de 2021

#### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

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

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) |  | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO |                       |
|---|--|------|------------------------------|-----------------------|
|   |  |      | ATUAL                        | EXERC. ANTERIOR       |
| 00  | <b>RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)</b>               |      | <b>-12.578.719,61</b>        | <b>-12.254.542,82</b> |
| 211                                       | IMPOSTOS E TRANSF DE IMPOSTOS                      | 8    | -10.958.434,71               | 0,00                  |
| 310                                       | SAÚDE-GERAL  | 8    | -1.620.284,90                | -12.254.542,82        |
| 09  | <b>RECURSOS TRANSFERIDOS PELOS SUS (VINCULADO)</b> |      | <b>441.314,86</b>            | <b>-664.557,85</b>    |
| 213                                       | RECURSOS DO ESTADO - SUS                           | 8    | 345.595,60                   | 0,00                  |
| 214                                       | TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DA UNIÃO - SUS           | 8    | 131.718,64                   | 0,00                  |
| 218                                       | Demais Transferência Federais COVID-19             | 8    | 1.352,74                     | 0,00                  |
| 300                                       | SAÚDE  | 8    | -37.352,12                   | -664.557,85           |
| <b>TOTAL</b>                              |  |      | <b>-12.137.404,75</b>        | <b>-12.919.100,67</b> |

JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

2 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

#### NOTA EXPLICATIVA

##### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

**Nome da Entidade:**

Fundo Municipal de Saúde

**CNPJ:**

10.710.822/0001-10

**Endereço da entidade:**

Rua Izaltino Poggi, nº 33, bairro Centro, CEP: 55642-160

**Natureza jurídica da entidade:**

O Fundo Municipal de Saúde é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 113-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

Este Fundo Municipal de Saúde possui como atividade principal a “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº. 3.832, de 08 de dezembro de 2020. (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

**Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

**Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:**

José Edson de Sousa, cargo: secretário. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

3 of 12

#### NOTA EXPLICATIVA

#### Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/0-6, e-mail: valeria@naap.com.br

#### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

##### Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

##### Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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).

##### Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

##### Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

#### c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, 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) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/0-6



Documento Assinado Digitalmente por: VALERIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELLITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 466009d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

4 of 12

#### NOTA EXPLICATIVA

- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

#### Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

#### Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

#### Quadro das Contas de Compensação:

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

5 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELLITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 466009d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

#### NOTA EXPLICATIVA

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

#### Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

#### d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

#### Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 2.580.246,35. Subdivididos em:

##### ▪ Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 2.505.375,28, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

| DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA  |                       |                         |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Entidade                            | Recursos Próprios     | Recursos Vinculados     |
| Fundo Municipal de Saúde de Gravata | R\$ 602.914,05        | R\$ 1.902.461,23        |
| <b>Total:</b>                       | <b>R\$ 602.914,05</b> | <b>R\$ 1.902.461,23</b> |

##### ▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

##### ▪ Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 74.871,07 provenientes de créditos a receber vindos de exercícios anteriores.

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

6 of 12

#### NOTA EXPLICATIVA

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

**Nota 2 – Ativo Não Circulante:**

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 18.929.440,50, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos:**

Não houve registros.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 18.929.440,50, proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$ 19.588,74).

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

**Nota 3 – Passivo Circulante:**

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 14.642.780,03. O PC subdividiu-se em:

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA

GESTOR

146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

#### NOTA EXPLICATIVA

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 6.203.979,07.

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 5.069.329,45.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 3.369.471,51, provenientes de consignações.

**Nota 4 – Passivo Não Circulante:**

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 1.529.104,91, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram: R\$ 1.529.104,91, provenientes de Despesas com Parcelamentos junto ao RPPS, conforme tabela abaixo:

| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo | R\$          |
|--|--------------|
| Parcelamento – IPSEG   | 1.529.104,91 |

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | R\$ |
|--|-----|
|--|-----|

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

PERÍODO

8 of 12

#### NOTA EXPLICATIVA

|   |   |
|---|---|
| - | - |
| - | - |

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

**Nota 5 – Patrimônio Líquido:**

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 2.633.653,99 em 2020 para R\$ 5.337.801,91.

**Nota 6 – Saldo Patrimonial:**

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 5.337.801,91.

**Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:**

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 1.529.104,91.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

JOSÉ EDSON DE SOUSA

GESTOR

146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

9 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

#### NOTA EXPLICATIVA

- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
  - ✓ Parcelamento (RPPS): R\$ 1.529.104,91.

#### **Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:**

Houve um déficit de R\$ 12.137.404,75, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

**Obs:** As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

#### **e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

##### **1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

##### **2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

##### **3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

#### **f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:**

##### **1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

##### **2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

##### **3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:**

---

JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

---

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

10 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

#### NOTA EXPLICATIVA

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (NBC T SP 16.7):**

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

**6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):**

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

**7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):**

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

**9. Provisões no período:**

Não houve registros.

**10. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:**

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

**11. Informações Relacionadas a Estoques:**

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

**12. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):**

---

JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

---

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

11 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d9e606b3

#### NOTA EXPLICATIVA

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

#### 13. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não houve registros.

#### 14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

#### 15. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### 16. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

| Saldo em 31/12/2020: | Saldo em 31/12/2021: |
|----------------------|----------------------|
| R\$ 0,00             | R\$ 0,00             |

#### 17. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

| Saldo em 31/12/2020: | Saldo em 31/12/2021: |
|----------------------|----------------------|
| R\$ 0,00             | R\$ 0,00             |

#### 18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### 19. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

\_\_\_\_\_  
JOSÉ EDSON DE SOUSA  
GESTOR  
146.842.844-68

\_\_\_\_\_  
VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO  
CONTADORA  
CRC Nº 016692/O-6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

12 of 12

#### NOTA EXPLICATIVA

**GRAVATÁ, 25/03/2022**

---

JOSÉ EDSON DE SOUSA

GESTOR

146.842.844-68

---

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO, JOSELITO GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4660d9d7-8cdd-44dc-bd4e-49d4d49e606b3