



Fundo Municipal de Saúde de Inajá - 2021

RUA CICERO TORRES, 204 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 11.266.869/0001-07 Telefone: (87) 38401154

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2021

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	845.679,76	579.308,42	PASSIVO CIRCULANTE	2.093.524,01	2.427.587,67
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	708.236,43	441.865,09	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.983.050,88	2.520.799,13
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	708.236,43	441.865,09	PESSOAL A PAGAR	1.902.079,51	2.145.002,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	708.236,43	441.865,09	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.902.079,51	2.145.002,79
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	80.971,37	375.796,34
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	137.443,33	137.443,33	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	14.133,46	305.887,74
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	114.614,38	114.614,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	66.837,91	69.908,60
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO	114.614,38	114.614,38	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR (F)	114.614,38	114.614,38	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-854.870,66	-995.892,84
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	22.828,95	22.828,95	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-854.870,66	-995.892,84
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	22.828,95	22.828,95	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	-854.870,66	-995.892,84
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS (F)	22.828,95	22.828,95	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	965.343,79	902.681,38
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	965.343,79	902.681,38
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	965.343,79	902.681,38
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.929.641,04	2.667.314,09	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	2.929.641,04	2.667.314,09	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	1.878.678,95	1.636.352,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.878.678,95	1.636.352,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	1.878.678,95	1.636.352,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	1.050.962,09	1.030.962,09	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.050.962,09	1.030.962,09	TOTAL DO PASSIVO	2.093.524,01	2.427.587,67
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	1.050.962,09	1.030.962,09	PATRIMÔNIO LIQUIDO		





Fundo Municipal de Saúde de Inajá - 2021

RUA CICERO TORRES, 204 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 11.266.869/0001-07 Telefone: (87) 38401154

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2021

INTANGÍVEL	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	1.681.796,79	819.034,84
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	1.681.796,79	819.034,84
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	1.681.796,79	819.034,84
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	862.761,95	1.551.651,30
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	819.034,84	-732.616,46
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	1.681.796,79	819.034,84
TOTAL	3.775.320,80	3.246.622,51	TOTAL	3.775.320,80	3.246.622,51
ATIVO FINANCEIRO	845.679,76	579.308,42	PASSIVO FINANCEIRO	2.382.122,92	2.435.414,23
ATIVO PERMANENTE	2.929.641,04	2.667.314,09	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	1.393.197,88	811.208,28
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00





Fundo Municipal de Saúde de Inajá - 2021

RUA CICERO TORRES, 204 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 11.266.869/0001-07 Telefone: (87) 38401154

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2021

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
001 - Recursos Ordinários	2.509.860,32	2.509.860,32
211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-20.967.352,36	-357.705,28
212 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	71.411,40	0,00
213 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	-206.633,18	-319.591,77
214 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	14.749.175,99	-3.425.017,97
214 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	-463.682,19	-612.047,70
215 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	202.616,69	202.092,83
220 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	122.291,45	142.291,45
250 - Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde - Remuneração de Depósitos Bancários	9.424,95	108,54
290 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	6.373,77	6.373,77
510 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União	2.432.540,00	0,00
990 - Outros Recursos Vinculados	-2.470,00	-2.470,00
TOTAL	-1.536.443,16	-1.856.105,81

ANA MARIA FERREIRA LIMA FREIRE
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF 038.120.984-90

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CONTADOR - CRC 11431 PE
CPF 471.320.004-20



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a015eb29-7579-4c9b-ace5-69a79fc7ae98

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Inajá **CNPJ:** 11.266.869/0001-07

a.2. Domicílio da entidade

RUA CICERO TORRES, 204
Centro, Inajá – PE
CEP: 56560-000

a.3. Dados do gestor

ANA MARIA FERREIRA LIMA FREIRE
Cargo: SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF: 038.120.984-90

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CPF: 471.320.004-20

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. 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, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende às exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos.

O balanço mostra também quadro próprio com o superavit/ deficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior, possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC no 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2021 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução.

O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível, permitindo à sociedade a aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento



b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2021

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Saúde de Inajá

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2021 totalizaram R\$ 845.679,76. Houve um aumento de R\$ 266.371,34 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 579.308,42.

c.2. Estoque / Almoarifado

Não houve registros de estoque.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

tributos a recuperar/compensar no valor de R\$ 114.614,38 e depósitos restituíveis e valores vinculados no valor de R\$ 22.828,95. Totalizando crédito a curto prazo em R\$137.443,33.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

Tais valores encontram-se abaixo discriminados:

CRÉDITOS DE CURTO PRAZO		CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	R\$ 0,00	DÍVIDA TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00
TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	R\$ 0,00	DÍVIDA NÃO TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 0,00	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
DÍVIDA ATIVA	R\$ 0,00	AJUSTES DE PERDAS	R\$ 0,00
DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 137.443,33	DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 0,00

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

bens móveis no valor de R\$ 1.878.678,95 e bens imóveis no valor de R\$ 1.050.962,09. Totalizando imobilizado em R\$2.929.641,04.

c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

c.7. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 1.983.050,88, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ -854.870,66 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 965.343,79. Totalizando passivo circulante em R\$2.093.524,01.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO		OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO	
PESSOAL	R\$ 1.902.079,51	PESSOAL	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	R\$ 0,00
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 80.971,37	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

c.8. Passivo Financeiro

O passivo financeiro no final do exercício de 2021 totalizou R\$ 2.382.122,92. dos quais R\$ 2.093.524,01 são de elementos do passivo com atributo F e R\$ 288.598,91 são restos a pagar não-processados.

c.9. Provisões de Curto e Longo prazo

O total de provisões de curto prazo para o exercício de 2021 totalizou R\$ 0,00. O total de provisões de longo prazo para o exercício de 2021 foi de R\$ 0,00 o que resultou num total de provisões de R\$ 0,00 distribuídas na tabela a seguir .

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a015eb29-7579-4c9b-ace5-69a79fc7ae98

PROVISÕES DE CURTO PRAZO		PROVISÕES DE LONGO PRAZO	
PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00	PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00
PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00	PROVISÕES PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 0,00
OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00	PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00
		OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00

c.10. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2020 totalizou R\$ 819.034,84. O resultado econômico da entidade no exercício de 2021 foi de R\$ 862.761,95, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 1.681.796,79.

ANÁLISE DO BALÇO PATRIMONIAL

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

1. Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) / Passivo Financeiro (PF)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{845.679,76}{2.382.122,92} = 0,36$$

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar etc.). Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação favorável em que o município tem saldo do AF que poderá pagar suas dívidas registradas no PF e ainda terá um superávit financeiro que poderá dispor no ano seguinte para abertura, por exemplo, de créditos adicionais.

ANA MARIA FERREIRA LIMA FREIRE
SECRETÁRIA DE SAÚDE, CPF 038.120.984-90

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CONTADOR - CRC 11431 PE, CPF 471.320.004-20



Fundo Municipal de Assistência Social de Inajá - 2021

RUA PADRE AGOSTINHO BOLHEM, 203 - Centro

Inajá/PE - CEP: 56560-000

CNPJ Nº: 12.800.142/0001-12 Telefone:

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64

2021

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	312.122,28	101.198,02	PASSIVO CIRCULANTE	881.175,03	736.879,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	297.289,48	86.365,22	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	680.319,02	821.378,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	297.289,48	86.365,22	PESSOAL A PAGAR	604.941,59	668.782,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	297.289,48	86.365,22	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	604.941,59	668.782,39
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	75.377,43	152.596,10
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	14.832,80	14.832,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	62.965,29	141.545,40
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	14.832,80	14.832,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	12.412,14	11.050,70
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	14.832,80	14.832,80	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
VALORES A RECUPERAR DECORRENTES DE INDENIZAÇÕES POR SINISTROS PAGOS (P)	14.832,80	14.832,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-249.774,25	-324.567,33
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-249.774,25	-324.567,33
ESTOQUES	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	-249.774,25	-324.567,33
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	450.630,26	240.068,74
			VALORES RESTITUÍVEIS	450.630,26	240.068,74
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	450.630,26	240.068,74
ATIVO NÃO CIRCULANTE	261.249,93	153.614,93	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	261.249,93	153.614,93	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	262.449,93	154.814,93	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	262.449,93	154.814,93	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	262.449,93	154.814,93	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.200,00	-1.200,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-1.200,00	-1.200,00	TOTAL DO PASSIVO	881.175,03	736.879,90
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS (P)	-1.200,00	-1.200,00			
			PATRIMÔNIO LIQUIDO		





Fundo Municipal de Assistência Social de Inajá - 2021

RUA PADRE AGOSTINHO BOLHEM, 203 - Centro

Inajá/PE - CEP: 56560-000

CNPJ Nº: 12.800.142/0001-12 Telefone:

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64

2021

INTANGÍVEL	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	-307.802,82	-482.066,95
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-307.802,82	-482.066,95
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-307.802,82	-482.066,95
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	174.264,13	152.808,72
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-482.066,95	-634.875,67
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	-307.802,82	-482.066,95
TOTAL	573.372,21	254.812,95	TOTAL	573.372,21	254.812,95
ATIVO FINANCEIRO	297.289,48	86.365,22	PASSIVO FINANCEIRO	887.975,03	736.879,90
ATIVO PERMANENTE	276.082,73	168.447,73	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-314.602,82	-482.066,95
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a015eb29-7579-4c9b-ace5-69a79fc7ae98

Fundo Municipal de Educação de Inajá - 2021

Padre Agostinho Bollen, s/n - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 31.036.625/0001-37 Telefone: (87) 38401193

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2021

INTANGÍVEL	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	-517.172,27	-144.889,76
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-517.172,27	-144.889,76
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-517.172,27	-144.889,76
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	-372.282,51	1.119.140,94
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-144.889,76	-1.264.030,70
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	-517.172,27	-144.889,76
TOTAL	723.833,54	1.430.324,68	TOTAL	723.833,54	1.430.324,68
ATIVO FINANCEIRO	217.144,63	946.214,87	PASSIVO FINANCEIRO	1.248.005,81	1.577.590,44
ATIVO PERMANENTE	506.688,91	484.109,81	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-524.172,27	-147.265,76
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00



Fundo Municipal de Educação de Inajá - 2021

Padre Agostinho Bollen, s/n - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 31.036.625/0001-37 Telefone: (87) 38401193

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2021

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
001 - Recursos Ordinários	-1.428.461,99	-1.415.184,68
111 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-6.503.469,30	32.884,48
112 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	-4.529.393,89	0,00
113 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	-2.880.797,61	0,00
114 - Transferências do FUNDEB 70% – Complementação da União - VAAF	31.587,41	0,00
116 - Transferências do FUNDEB - Impostos - Entrada de Recursos	13.491.338,03	0,00
120 - Transferência do Salário-Educação	563.020,58	522.607,20
121 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	355.729,48	4.560,49
122 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	-311.277,31	-299.932,36
123 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	357.188,87	432.277,93
124 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	83.520,62	32.297,47
125 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação	-114.445,37	-114.659,10
150 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação - Remuneração de Depósitos Bancários	299,44	99,51
151 - Transferências do FUNDEB - Remuneração de Depósitos Bancários	-23.458,04	9.991,53
190 - Outros Recursos Vinculados à Educação	-122.232,79	163.691,27
214 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	-9,31	-9,31
TOTAL	-1.030.861,18	-631.375,57

MARCELA DANIELLY LIMA FREIRE CARVALHO
SECRETÁRIO
CPF 085.994.464-60

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CONTADOR
CRC 11431 PE



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a015eb29-7579-4c9b-ace5-69a79fc7ae98

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Educação de Inajá CNPJ: 31.036.625/0001-37

a.2. Domicílio da entidade

Padre Agostinho Bollen, s/n
Centro, Inajá – PE
CEP: 56560-000

a.3. Dados do gestor

MARCELA DANIELLY LIMA FREIRE CARVALHO
Cargo: SECRETÁRIO
CPF: 085.994.464-60

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CRC: 11431 PE

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. 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, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende às exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos.

O balanço mostra também quadro próprio com o superavit/ deficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior, possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC no 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2021 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução.

O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível, permitindo à sociedade a aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento



b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2021

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Educação de Inajá

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2021 totalizaram R\$ 217.144,63. Houve uma queda de R\$ 729.070,24 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 946.214,87.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

Tais valores encontram-se abaixo discriminados:

CRÉDITOS DE CURTO PRAZO		CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	R\$ 0,00	DÍVIDA TRIBUTÁRIA	
TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	R\$ 0,00	DÍVIDA NÃO TRIBUTÁRIA	
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 0,00	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	
DÍVIDA ATIVA	R\$ 0,00	AJUSTES DE PERDAS	
DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 0,00	DEMAIS CRÉDITOS	

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

bens móveis no valor de R\$ 148.330,10 e bens imóveis no valor de R\$ 358.358,81. Totalizando imobilizado em R\$506.688,91.

c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

c.7. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 666.944,81, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 342.789,49 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 231.271,51. Totalizando passivo circulante em R\$1.241.005,81.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO		OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO	
PESSOAL	R\$ 373.778,00	PESSOAL	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 293.166,81	ENCARGOS SOCIAIS	

c.8. Passivo Financeiro

O passivo financeiro no final do exercício de 2021 totalizou R\$ 1.248.005,81. dos quais R\$ 1.241.005,81 são de elementos do passivo com atributo F e R\$ 7.000,00 são restos a pagar não-processados.

c.9. Provisões de Curto e Longo prazo

O total de provisões de curto prazo para o exercício de 2021 totalizou R\$ 0,00. O total de provisões de longo prazo para o exercício de 2021 foi de R\$ 0,00 o que resultou num total de provisões de R\$ 0,00 distribuídas na tabela a seguir .

PROVISÕES DE CURTO PRAZO	PROVISÕES DE LONGO PRAZO
---------------------------------	---------------------------------

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ. MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a015eb29-7579-4c9b-ace5-69a79fc7ae98

PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00	PROVISÕES TRABALHISTAS
PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00	PROVISÕES PREVIDENCIÁRIAS
OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00	PROVISÕES FISCAIS
		OUTRAS PROVISÕES

c.10. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2020 totalizou R\$ -144.889,76. O resultado econômico da entidade no exercício de 2021 foi de R\$ -372.282,51, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ -517.172,27.

ANALISE DO BALÇO PATRIMONIAL

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

1. Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) / Passivo Financeiro (PF)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{217.144,63}{1.248.005,81} = 0,17$$

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar etc.). Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação favorável em que o município tem saldo do AF que poderá pagar suas dívidas registradas no PF e ainda terá um superávit financeiro que poderá dispor no ano seguinte para abertura, por exemplo, de créditos adicionais.

MARCELA DANIELLY LIMA FREIRE CARVALHO
SECRETÁRIO, CPF 085.994.464-60

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CONTADOR, CRC 11431 PE