



Exercício: 2023

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2023	2022	Especificação	2023	2022
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.304.171,62	1.000.984,90	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	2.948.905,23	3.204.869,10
- Ordinária	1.141.744,00	826.867,79	- Ordinária	2.449.355,23	2.123.066,97
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	1.141.744,00	826.867,79	5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	2.449.355,23	2.123.066,97
- Vinculada	162.427,62	174.117,11	- Vinculada	499.550,00	1.081.771,13
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	162.427,62	174.117,11	6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	499.550,00	1.081.771,13
- Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	- Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
- Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	- Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	- Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Assistência Social	0,00	0,00	- Recursos Destinado a Assistência Social	0,00	0,00
- Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	- Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
			TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	1.816.333,37	1.855.666,71	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	98.868,67	136.889,82
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	103.239,75	94.950,60	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	19.379,50	59.562,97
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	20.126,09	19.379,50	Restos a Pagar Não Processados	19.379,50	49.771,33
Restos a Pagar Não Processados	20.126,09	19.379,50	Restos a Pagar Processados	0,00	10.791,64
- VALORES RESTITUÍVEIS	79.113,66	75.311,10	- VALORES RESTITUÍVEIS	75.489,17	89.072,85
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	4.000,00	260,00	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	4.000,00	260,00
			- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00			
SALDO ANTERIOR (IV)	2.247.838,75	2.640.996,46	SALDO ATUAL (X)	2.423.809,59	2.247.838,75
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	5.471.583,49	5.592.598,67	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	5.471.583,49	5.592.598,67

Edson de Souza Barros Junior
Contador
CRC-PE 014913/OJoão Soares de Oliveira
Conselheiro Presidente



Exercício: 2023

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2023	2022	Especificação	2023	2022
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.304.171,62	1.000.984,90	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	2.948.905,23	3.204.869,10
- Ordinária	1.141.744,00	826.867,79	- Ordinária	2.449.355,23	2.123.065,97
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	1.141.744,00	826.867,79	5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	2.449.355,23	2.123.065,97
- Vinculada	162.427,62	174.117,11	- Vinculada	499.550,00	1.081.778,13
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	162.427,62	174.117,11	6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	499.550,00	1.081.778,13
- Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	- Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
- Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	- Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	- Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Assistência Social	0,00	0,00	- Recursos Destinado a Assistência Social	0,00	0,00
- Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	- Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
			TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	1.816.333,37	1.855.666,71			
451120202 - REPASSE RECEBIDO - FMDCA	1.816.333,37	1.855.666,71	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	98.868,67	138.899,82
			- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	19.379,50	58.565,97
			Restos a Pagar Não Processados	19.379,50	4.777,33
			Restos a Pagar Processados	0,00	108.788,64
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	103.239,75	94.950,60	- VALORES RESTITUÍVEIS	75.489,17	86.074,85
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	20.126,09	19.379,50	21881010201 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	2.951,26	0,00
Restos a Pagar Não Processados	20.126,09	19.379,50	21881010203 - INSS - PESSOA JURIDICA	32.159,99	34.791,86
- VALORES RESTITUÍVEIS	79.113,66	75.311,10	21881010403 - IRRF - PESSOA JURIDICA	3.191,95	1.601,66
21881010201 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	2.951,26	0,00	21881010601 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	21.226,31	28.000,18
21881010203 - INSS - PESSOA JURIDICA	33.734,64	33.469,18	21881010802 - ISS - PESSOA JURIDICA	15.959,66	16.940,15
21881010403 - IRRF - PESSOA JURIDICA	3.219,58	3.537,77	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	4.000,00	0,00
21881010405 - IRRF - PESSOA JURIDICA - PMP	554,52	0,00	113810600 - VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	4.000,00	0,00
21881010601 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	21.978,26	21.287,19	113819900 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	0,00	260,00
21881010802 - ISS - PESSOA JURIDICA	16.675,40	17.016,96			
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	4.000,00	260,00	- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
113810600 - VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	4.000,00	0,00			
113819900 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	0,00	260,00			



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
Balço Financeiro

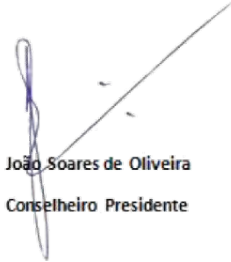


Exercício: 2023

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2023	2022	Especificação	2023	2022
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	SALDO ATUAL (X)	2.423.809,59	2.247.838,75
			11111190006 - BANCOS CONTA MOVIMENTO- FIA	0,00	200.000,00
SALDO ANTERIOR (IV)	2.247.838,75	2.640.996,46	11111500305 - FUNDOS DE INVESTIMENTO - FIA	2.423.809,59	2.047.838,75
11111190006 - BANCOS CONTA MOVIMENTO- FIA	200.000,00	0,00			
11111500305 - FUNDOS DE INVESTIMENTO - FIA	2.047.838,75	2.640.996,46			
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	5.471.583,49	5.592.598,67	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	5.471.583,49	5.592.598,67



Edson de Souza Barros Junior
Contador
CRC-PE 014913/O



João Soares de Oliveira
Conselheiro Presidente

Document assinado digitalmente por YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <http://atende.pe.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a77d855413



Fundo Municipal de Promoção e Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente da Cidade do Paulista



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a7d855413

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Identificação

- a. Nome do órgão ou entidade: Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente.
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade: Fundo Público
- c. Domicílio do órgão ou entidade: Paulista - PE
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: Art. 4o. O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente do Paulista é vinculado ao Conselho Municipal de Promoção e Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente do Paulista, órgão formulador, deliberativo e controlador das ações de implementação da política dos direitos da criança e do adolescente, responsáveis por gerir o fundo, fixar critérios de utilização e plano de aplicação dos seus recursos, conforme o disposto no § 2o do art. 260 da Lei nº 8.069, de 1990.
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das políticas contábeis significativas

A Bases de mensuração utilizada nas demonstrações é o custo histórico. Não houve novas normas e políticas contábeis alteradas.

As variações patrimoniais, bem como a constituição de provisões são reconhecidas em função do princípio da competência. Na elaboração das Demonstrações Contábeis foram utilizadas informações, premissas e estimativas significativas como: vida útil do ativo imobilizado, o respectivo valor residual e análise dos riscos para determinação de provisões para contingências. Os valores das depreciações foram apurados pelo método linear, seguindo a tabela de índices disponibilizada pela Receita Federal do Brasil.


Edson de Souza Barros Junior
Contador
CRC-PE 014913/O



Fundo Municipal de Promoção e Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente da Cidade do Paulista



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCIANANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a7d855413

NOTAS EXPLICATIVAS - BALANÇO FINANCEIRO

Do Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra a Receita e Despesa Orçamentária, bem como os Recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécies provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte (Art. 103, da Lei Federal 4.320/63).

De conformidade com o exposto acima, assim estão alinhados, os elementos que compõe o Sistema Financeiro do Atual Exercício.

Disponibilidade do Exercício Anterior	2.247.838,75
Receitas	
Orçamentárias	1.304.171,62
Extra Orçamentárias	1.919.573,12
Total:	3.223.744,74
Despesas	
Orçamentárias	2.948.905,23
Extra Orçamentárias	98.868,67
Total:	3.047.773,90
Disponibilidade do Exercício Atual	2.423.809,59
Comparando as Disponibilidades:	
Existente em 31/12/2023	2.423.809,59
Com as Transferências de 2022	2.247.838,75
A diferença de:	175.970,84

Indica acréscimo no término do exercício de 2023 no encaixe do tesouro do Fundo, cujo saldo disponível está confrontando com o saldo físico (dinheiro em espécie e moeda escritural) e assim se demonstra:

Em Tesouraria	0.00
Em Bancos	2.423.809,59
Total:	2.423.809,59

Edson de Souza Barros Junior
Contador
CRC-PE 01491310



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DO PAULISTA
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.005/2014



Exercício: 2023

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2023	2022	Especificação	2023	2022
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	74.145.511,66	77.679.436,99	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	165.731.202,25	151.452.337,94
- Ordinária	345.779,51	246.729,16	- Ordinária	85.098.561,69	77.792.117,87
- Vinculada	73.799.732,15	77.432.707,83	- Vinculada	80.632.640,56	73.660.190,07
- Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	- Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
- Recursos Destinados à Saúde	8.447,10	664.348,54	- Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	- Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Assistência Social	0,00	0,00	- Recursos Destinado a Assistência Social	0,00	0,00
- Outras Destinações de Recursos	73.791.285,05	76.768.359,29	- Outras Destinações de Recursos	80.632.640,56	73.660.190,07
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	162.375.119,07	137.380.710,05			
- Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00			
- Transferências Financeiras Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	78.362.687,66	70.790.558,63
- Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	- Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
- Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	- Transferências Financeiras Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
451120201 - REPASSE RECEBIDO - FMS	162.375.119,07	137.375.443,41	- Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
451120900 - DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	5.266,64	- Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
			351120205 - REPASSE CONCEDIDO - PMP	78.362.687,66	70.790.558,63
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	39.113.187,78	30.679.493,73			
- Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	4.847.409,40	2.964.812,98	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	32.345.192,31	26.405.087,87
- Inscrição de Restos a Pagar Processados	6.607.407,34	4.189.037,18	- Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	2.779.253,37	490.800,88
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	27.607.805,04	23.420.484,48	- Pagamentos de Restos a Pagar Processados	4.188.023,58	4.130.972,72
21881010104 - RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens - PMP	9.513.431,11	7.750.132,47	- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	25.329.643,28	21.666.370,73
21881010201 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	823.875,64	966.856,28	21881010104 - RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens - PMP	9.416.577,37	7.545.994,47
21881010202 - INSS - PESSOA FISICA	5.838,31	0,00	21881010201 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	846.672,69	971.778,65
21881010203 - INSS - PESSOA JURIDICA	936.676,15	801.607,59	21881010203 - INSS - PESSOA JURIDICA	899.642,79	777.662,70
21881010204 - INSS- FÉRIAS	9.315,50	6.905,89	21881010204 - INSS- FÉRIAS	741,64	0,00
21881010401 - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO	4.786.440,26	4.816.628,77	21881010401 - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO	4.668.819,90	4.851.286,67
21881010402 - IRRF - PESSOA FISICA	32.979,36	29.840,56	21881010402 - IRRF - PESSOA FISICA	34.931,53	33.381,44
21881010403 - IRRF - PESSOA JURIDICA	252.372,05	180.022,25			



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DO PAULISTA
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 130/2014



Exercício: 2023

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2023	2022	Especificação	2023	2022
21881010405 - IRRF - PESSOA JURIDICA - PMP	0,00	184,28	21881010403 - IRRF - PESSOA JURIDICA	242.894,90	181.772,85
21881010407 - IRRS- FÉRIAS	103,81	0,00	21881010802 - ISS - PESSOA JURIDICA	854.622,72	919.669,65
21881010502 - OUTRAS RESTITUIÇÕES	243.942,90	119.111,98	21881011001 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	205.695,84	158.220,07
21881010801 - ISS - PESSOA FISICA	0,00	7.246,68	21881011102 - ODONTOGROUP	69.820,23	69.550,52
21881010802 - ISS - PESSOA JURIDICA	864.599,48	852.155,88	21881011104 - HAPVIDA SAÚDE	1.058.121,00	889.140,06
21881011001 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	205.695,84	158.215,07	21881011105 - ORTOCLIN	43.223,73	39.487,74
21881011102 - ODONTOGROUP	69.737,14	69.469,17	21881011108 - ODONTO SYSTEM	49.021,00	49.208,20
21881011104 - HAPVIDA SAÚDE	1.076.619,00	898.552,29	21881011305 - SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DO PAULISTA - SINSEMPA	229.577,79	169.007,84
21881011105 - ORTOCLIN	43.698,88	39.650,18	21881011306 - ASSOC DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE DO PAULISTA	94.704,84	79.550,02
21881011108 - ODONTO SYSTEM	49.557,40	45.996,30	21881011307 - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE	147.862,05	99.338,25
21881011305 - SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DO PAULISTA - SINSEMPA	226.829,73	174.194,90	21881011308 - ASSOCIACAO PERNAMBUCANA SERVIDORES DO ESTADO - APSE	7.450,00	999,00
21881011306 - ASSOC DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE DO PAULISTA	95.138,70	77.990,81	21881011309 - SINDICATO DOS ENFERMEIROS	10.807,85	19.220,86
21881011307 - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE	149.397,27	104.400,22	21881011310 - SINDICATO DOS TECNICOS DE ENFERMAGEM	46.069,00	49.528,86
21881011308 - ASSOCIACAO PERNAMBUCANA SERVIDORES DO ESTADO - APSE	7.500,00	6.900,00	21881011311 - SINDICATOS DOS TECNICOS EM SAUDE BUCAL DO ESTADO DE PE	7.569,13	22.068,68
21881011309 - SINDICATO DOS ENFERMEIROS	10.992,27	10.200,90	21881011312 - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAÚDE DO ESTADO	30.161,61	29.631,22
21881011310 - SINDICATO DOS TECNICOS DE ENFERMAGEM	48.354,62	41.189,58	21881011316 - AMACEPA	72.318,25	59.320,18
21881011311 - SINDICATOS DOS TECNICOS EM SAUDE BUCAL DO ESTADO DE PE	7.525,99	6.558,39	21881011317 - SINDCONAM	1.557,04	4.404,41
21881011312 - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAÚDE DO ESTADO	29.989,80	27.895,08	21881011322 - Sindicato dos Odontólogos do Estado de Pernambuco - SOEPE	4.209,00	999,00
21881011316 - AMACEPA	72.841,96	55.421,64	21881011402 - SULAMERICA SEGUROS DE PESSOAS E PREVIDENCIAS	720,68	999,48
21881011317 - SINDCONAM	1.550,41	2.317,24	21881011501 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - CAIXA ECÔNOMICA FEDERAL	1.662.774,00	747.396,12
21881011322 - Sindicato dos Odontólogos do Estado de Pernambuco - SOEPE	4.508,00	0,00	21881011502 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO SANTANDER	18.164,41	29.882,82
21881011402 - SULAMERICA SEGUROS DE PESSOAS E PREVIDENCIAS	712,30	804,48	21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - BANCO DO BRASIL	80.942,51	63.747,72
21881011501 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - CAIXA ECÔNOMICA FEDERAL	1.724.792,33	844.592,41	21881011508 - BRADESCO CARTÕES	512.098,36	315.589,90
21881011502 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO SANTANDER	27.647,90	8.021,82	21881011510 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - BANCO BMC	303.289,41	456.675,62
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - BANCO DO BRASIL	85.587,49	63.000,54	21881011535 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO BRADESCO	3.698.499,20	3.086.161,98
21881011508 - BRADESCO CARTÕES	527.243,56	326.477,14	21881011601 - VALE TRANSPORTE RETIDO	10.082,81	8.721,75

Documento assinado digitalmente por: MARIA FIONNECA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://trf4.jus.br/portal/autenticacao/assinadoDigital.aspx?app=trf4-autenticacao&documento=8466964-af07-49ba-b30b-573077d8834133



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DO PAULISTA
Balanco Financeiro

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2023	2022	Especificação	2023	2022
21881011510 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - BANCO BMC	292.350,41	439.764,14	113510200 - DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	31.562,20
21881011535 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO BRADESCO	3.742.641,55	3.098.247,29	113810800 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	29.620,87	21.183,71
21881011601 - VALE TRANSPORTE RETIDO	11.195,47	8.184,25	113810900 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	18.651,21	51.111,63
21881011602 - VALE TRANSPORTE PECUNIA	1.522.161,48	1.343.379,34	- Outros Pagamentos Extraorçamentários	48.272,08	10.991,54
21881019901 - CLUBE MUNICIPAL	1.730,29	1.711,44			
21881019925 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	71.762,85	4.883,32	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	18.651.711,14	19.456.974,85
21881990003 - DEDUC.DE LANÇ/INDEVIDO	30.467,83	31.773,91	- Caixa e Equivalentes de Caixa	18.651.711,14	19.456.974,85
113510200 - DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	33.565,20	- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
113810800 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	29.114,79	20.216,26	- Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
113810900 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	21.451,21	51.377,63	11111190002 - BANCOS CONTA MOVIMENTO - FMS	4.488.434,83	4.376.312,56
- Outros Recebimentos Extraorçamentários	50.566,00	105.159,09	11111200002 - BANCOS CONTA VINCULADAS - FMS	14.163.007,29	15.080.662,29
			11111500302 - FUNDOS DE INVESTIMENTO - FMS	269,02	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	19.456.974,85	22.365.328,52			
- Caixa e Equivalentes de Caixa	19.456.974,85	22.365.328,52			
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00			
- Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00			
11111190002 - BANCOS CONTA MOVIMENTO - FMS	4.376.312,56	5.071.323,82			
11111200002 - BANCOS CONTA VINCULADAS - FMS	15.080.662,29	17.294.004,70			
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	295.090.793,36	268.104.969,29	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	295.090.793,36	268.104.969,29

KASSIA
TAVARES
MOURA:05060942
942430

Assinado de
forma digital por
KASSIA TAVARES
MOURA:05060942
430

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PAULISTA

Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº 4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCIANANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a77d855413

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo municipal de Saúde de Paulista

CNPJ: 09.251.115/0001-23

a.2. Domicílio da entidade

Av. Prefeito Geraldo Pinho Alves, 222

Maranguape I, Paulista – PE

CEP: 53441-600

a.3. Dados do gestor

Kassia Tavares Moura

Cargo: Secretaria de Saúde

CPF: 050.609.424-30

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

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior

CRC: 022047/O-3

a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

A Prefeitura Municipal do Moreno concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município" possui como atividade principal "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 674 de 28 de dezembro de 2022 (LOA 2023). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07 (atualizado em Janeiro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 23, de 11 de dezembro de 2023, Portaria conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1.568, de 11 de dezembro de 2023 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Moreno:

Prefeitura Municipal do Moreno

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b.1. 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 as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

KASSIA TAVARES
MOURA:05060942430
Assinado de forma digital por KASSIA TAVARES
MOURA:05060942430

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PAULISTA

Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCIANANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://eicce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a7d855413

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2023 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 8ª edição. Os restos a pagar não processados liquidados foram transferidos ao final do exercício para restos a pagar processados conforme determinação do MCASP.

Quanto a execução orçamentária e fiscal os atos e fatos contábeis se basearam nas políticas de registros patrimoniais dos grupos descritos a seguir:

b.2.1. O caixa e equivalente de caixa

Incluem dinheiro, demais valores depositados em instituições bancárias e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo, e quando estes recursos são aplicados, são acrescidos os rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Em algumas situações poderão estar registrados no caixa e equivalentes de caixa, valores no grupo “depósitos restituíveis”, que são ativos financeiros de natureza extraorçamentária e que representam entradas transitórias do atributo “F” de financeiro. Poderá a equipe contábil, analisado cada caso, e decorrente do prazo de realização destes valores, proceder os lançamentos de ajustes do curto para o longo prazo, alterando o atributo das contas para “P” de permanente, sempre utilizando variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, ao tempo que não prejudica o resultado do exercício.

b.2.2. Créditos a curto prazo

Compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente, com: créditos tributários; créditos não tributários; dívida ativa; transferências concedidas; empréstimos e financiamentos concedidos; adiantamentos; e valores a compensar. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros, quando aplicável. É registrado também o ajuste para perdas, com base na análise dos riscos de realização dos créditos a receber.

b.2.3. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

São as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais do município. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

b.2.4. Estoques

Compreendem as mercadorias para uso (dentre elas, os estoques reguladores do município), os produtos acabados e os em elaboração, almoxarifado e adiantamento a fornecedores. Na entrada, esses bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. Há, também, a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao valor de mercado. Os estoques, são avaliados e mensurados da seguinte forma: nas entradas, pelo valor de aquisição ou produção; e nas saídas, pelo custo médio ponderado. Para os ativos desse item, quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas.

b.2.5. Ajuste para perdas dos créditos tributários

Os créditos tributários são ajustados contabilmente com base no percentual de perda real calculado sobre o saldo do estoque da dívida em 01 de janeiro de 2022, em comparação com o valor efetivamente arrecadado até o dia 31 de dezembro de 2022, o qual apresentará o percentual de efetividade de arrecadação e de perda. Desta forma, ao se identificar o percentual de perda de arrecadação é realizado lançamento em conta retificadora de ativo do montante provável de insucesso de arrecadação.

b.2.6. Imobilizado

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando possuírem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período. O setor de patrimônio Prefeitura Municipal deverá fornecer em tempo hábil ao setor contábil as informações sintéticas do imobilizado, inclusive com os valores relativos à depreciação, amortização e/ou exaustão, os valores da redução ao valor recuperável (impairment) e possíveis reavaliações. Quando estas informações não são disponibilizadas o imobilizado apresenta equivocadamente aumento de valor sem os devidos ajustes determinados pelos normativos contábeis.

b.2.7. Intangível

Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, devem ser mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando possuírem vida útil definida) e o montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (impairment). No entanto, tais

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PAULISTA

Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº 4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://efce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a7d855413

práticas contábeis ainda não estão profundamente adotadas, especialmente o registro de amortização e redução ao valor recuperável do intangível.

b.2.8. Reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão

Os procedimentos para registro da reavaliação, redução a valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão na Administração Pública Direta, suas autarquias e fundações, tem como base legal a Lei nº 4.320/64, a LC nº 101/2000, as NBCASP e o MCASP. Por simetria, adotando os critérios de mensuração utilizados pelo governo federal sugerimos a utilização dos procedimentos contábeis do Manual SIAFIWeb, disponível no sítio da STN e na Portaria Conjunta STN/SPU nº 3/2014.

b.2.9. Passivo circulante e não circulante

As obrigações do município são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis. Os passivos circulantes e não circulantes apresentam a seguinte divisão: obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais; empréstimos e financiamentos; fornecedores e contas a pagar; obrigações fiscais; obrigações de repartições a outros entes (exclusivo no passivo circulante); provisões; e demais obrigações. Além disso, o resultado diferido consta especificamente do passivo não circulante.

b.2.10. Empréstimos e financiamentos

Compreendem as obrigações financeiras, internas e externas, do município a título de empréstimos, bem como as aquisições financiadas efetuadas diretamente com o fornecedor. Os empréstimos são segregados em dívida mobiliária (emissão de títulos da dívida pública) e dívida contratual (contratos de empréstimos). Os empréstimos são avaliados observando-se os seguintes critérios: I. Dívida Pública Mobiliária Interna (DPMI): pelo valor a pagar ao final do período, incluindo os deságios, juros e encargos por competência devidos até o fechamento do exercício; II. Dívida Pública Externa (DPE): por seu saldo devedor (principal, acrescido dos juros apropriados por competência de cada obrigação). É realizada a conversão da moeda estrangeira para a moeda nacional, de acordo com a cotação cambial da data de elaboração das demonstrações contábeis.

b.2.11. Provisões

As provisões estão segregadas em seis categorias: riscos trabalhistas; riscos fiscais; riscos cíveis; repartição de créditos tributários; provisões matemáticas; e outras. As provisões são reconhecidas quando é provável a saída de recursos no futuro e é possível estimar o seu valor com suficiente segurança. São atualizadas até a data das demonstrações contábeis pelo montante provável de perda, observadas suas naturezas e os relatórios técnicos emitidos pelas áreas responsáveis. As provisões matemáticas previdenciárias (passivo atuarial) referentes ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) dos servidores civis do município, está registrada no passivo não circulante.

b.2.12. Apuração do resultado

No modelo de contabilidade aplicada ao setor público, é possível a apuração dos seguintes resultados: I. Patrimonial; II. Orçamentário; e III. Financeiro. A apuração do resultado patrimonial consiste no confronto das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD). As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos fluirão para o município e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se o regime de competência. As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios econômicos para o município, implicando em saída de recursos ou em redução de ativos ou na assunção de passivos, seguindo o regime de competência. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta de apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para a conta de Superávit/Déficit do Exercício. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais. O regime orçamentário do Prefeitura Municipal segue o descrito no art. 35 da Lei nº 4.320/64. Desse modo, o resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias arrecadadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades do município. No Balanço Financeiro, é possível realizar a apuração do resultado financeiro. Em função das particularidades do município, pela observância do princípio de caixa único, é possível, também, verificar o resultado financeiro na Demonstração dos Fluxos de Caixa, pela geração líquida de caixa e equivalentes de caixa.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balanço Financeiro.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balanço Financeiro.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

c.1. Notas com Referências Cruzadas

KASSIA TAVARES
MOURA:0506094
2430
Assinado de forma digital por KASSIA TAVARES
MOURA:05060942430

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PAULISTA

Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCIANANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a77d855413

A seguir serão apresentadas as referências cruzadas com o título "Nota" seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do balanço facilitando a interpretação dos usuários:

Nota 1: Receita Orçamentária

Os ingressos orçamentários do exercício de 2023 totalizaram R\$ 74.145.511,66. Houve uma diminuição de R\$ 3.533.925,33 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 77.679.436,99.

Nota 2: Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2023, foi composto por transferências financeiras recebidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 162.375.119,07. Houve um aumento de R\$ 24.994.409,02 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 137.380.710,05.

Nota 3: Recebimentos Extraorçamentários

Os recebimentos extra orçamentários totalizam R\$ 39.113.187,78, sendo R\$ 27.607.805,04 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 4.847.409,40 decorrentes de inscrito de restos a pagar não-processados, R\$ 6.607.407,34 decorrentes de inscrito de restos a pagar processados e R\$ 0,00 decorrentes de outros recebimentos extra-orçamentários.

Nota 4: Saldo do exercício anterior

O saldo disponível em 31/12/2022 foi de R\$ 19.456.974,85, sendo R\$ 19.456.974,85 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

Nota 5: Despesa orçamentária

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2023 totalizaram R\$ 165.731.202,25. Houve um aumento de R\$ 14.278.886,31 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 151.452.315,94.

Nota 6: Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2023, foi composto por transferências financeiras concedidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 7.572.097,03. Houve um aumento de R\$ 8.882.819,14 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 70.790.590,63.

Nota 7: Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários totalizam R\$ 32.345.192,31, sendo R\$ 25.329.643,28 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 0,00 decorrentes de outros pagamentos extra-orçamentários, R\$ 2.779.253,37 decorrentes de pagamentos de restos a pagar não-processados e R\$ 4.188.023,58 decorrentes de pagamentos de restos a pagar processados.

Nota 8: Saldo para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2023 foi de R\$ 18.651.711,14, sendo R\$ 18.651.711,14 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2023 totalizaram R\$ 177.192.912,14. Houve um aumento de R\$ 15.374.717,81 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 161.818.194,33.

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	19.456.974,85
+	Receita Orçamentária	74.145.511,66
+	Transferências Financeiras Recebidas	162.375.119,07
+	Recebimentos Extra Orçamentários	39.113.187,78
-	Despesas Orçamentárias	165.731.202,25
-	Transferências Financeiras Concedidas	78.362.687,66
-	Pagamentos Extra Orçamentários	32.345.192,31
=	Saldo para o Exercício Seguinte	18.651.711,14

KASSIA
TAVARES
MOURA:05060
942430

Assinado de forma
digital por KASSIA
TAVARES
MOURA:050609424
30

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PAULISTA

Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCIANANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://efcfe.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8b66a90c-ab07-49ba-b30b-57a7d855413

d.2. Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários.

d.3. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.4. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

d.5. 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 futura das operações da entidade.

d.6. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

e) Segregação das Transferências Financeiras recebidas e concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (TFR):

Para Execução Orçamentária R\$ 162.375.119,07
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (TFC):

Para Execução Orçamentária R\$ 78.362.687,66
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

f) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

g) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

h) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações que Impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentário e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo que necessitem de eventuais ajustes.

KASSIA TAVARES | Assinado de forma
MOURA:05060942 | digital por KASSIA
TAVARES
430 | MOURA:05060942430

Kassia Tavares de Moura
Secretaria, CPF 050.609.424-30

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador, CRC 022047/O-3