

Fundo Municipal de Saúde de Nazaré da Mata - 2023

AV MARECHAL DANTAS BARRETO, 1253 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 09.814.269/0001-86 Telefone: (81) 36331915

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2023

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|---------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| ATIVO CIRCULANTE (Nota 1) | 3.550.996,23 | 3.410.815,76 | PASSIVO CIRCULANTE (Nota 11) | 22.045.815,09 | 17.324.525,91 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (Nota 2) | 3.454.925,13 | 3.314.744,66 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | 11.875.917,67 | 8.964.037,79 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 3.454.925,13 | 3.314.744,66 | PESSOAL A PAGAR | -135.894,08 | -135.766,08 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F) | 3.454.925,13 | 3.314.744,66 | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F) | -135.894,08 | -135.766,08 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO (Nota 3) | 0,00 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 12.011.811,75 | 9.099.803,87 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 96.071,10 | 96.071,10 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F) | 12.011.811,75 | 9.099.803,87 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 96.071,10 | 96.071,10 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO | 96.071,10 | 96.071,10 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 367.501,32 | 369.663,40 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO (P) | 96.071,10 | 96.071,10 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | 367.501,32 | 369.663,40 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO (Nota 4) | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F) | 367.501,32 | 369.663,40 |
| ESTOQUES (Nota 5) | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | 0,00 | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| | | | PROVISÕES A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 9.802.396,10 | 7.990.824,72 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS | 9.802.396,10 | 7.990.824,72 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F) | 9.802.396,10 | 7.990.824,72 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE (Nota 7) | 2.766.431,74 | 2.660.019,81 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (Nota 12) | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 13) | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (Nota 15) | 0,00 | 0,00 |
| IMOBILIZADO (Nota 9) | 2.766.431,74 | 2.660.019,81 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 16) | 0,00 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | 2.073.697,83 | 1.967.285,90 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO | 2.073.697,83 | 1.967.285,90 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS (P) | 6.058,42 | 0,00 | PROVISÕES A LONGO PRAZO (Nota 17) | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS (P) | 2.067.639,41 | 1.967.285,90 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (Nota 20) | 0,00 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS | 707.552,96 | 707.552,96 | RESULTADO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO | 707.552,96 | 707.552,96 | TOTAL DO PASSIVO | 22.045.815,09 | 17.324.525,91 |



Fundo Municipal de Saúde de Nazaré da Mata - 2023

AV MARECHAL DANTAS BARRETO, 1253 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 09.814.269/0001-86 Telefone: (81) 36331915

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2023

| | | | PATRIMÔNIO LIQUIDO | | |
|--|---------------------|---------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | | | ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 707.552,96 | 707.552,96 | | | |
| OUTROS BENS IMÓVEIS (P) | 707.552,96 | 707.552,96 | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | -14.819,05 | -14.819,05 | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 0,00 | 0,00 |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO | -14.819,05 | -14.819,05 | ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | -14.819,05 | -14.819,05 | RESERVAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS (P) | -14.819,05 | -14.819,05 | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | 0,00 | 0,00 |
| INTANGÍVEL (Nota 10) | 0,00 | 0,00 | RESERVAS DE LUCROS | 0,00 | 0,00 |
| DIFERIDO | 0,00 | 0,00 | DEMAIS RESERVAS | 0,00 | 0,00 |
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | -15.728.387,12 | -11.253.690,34 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | -15.728.387,12 | -11.253.690,34 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO | -15.728.387,12 | -11.253.690,34 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P) | -4.474.696,78 | -2.479.640,95 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P) | -11.253.690,34 | -8.774.049,39 |
| | | | 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 (Nota 22) | -15.728.387,12 | -11.253.690,34 |
| TOTAL | 6.317.427,97 | 6.070.835,57 | TOTAL | 6.317.427,97 | 6.070.835,57 |
| ATIVO FINANCEIRO | 3.454.925,13 | 3.314.744,66 | PASSIVO FINANCEIRO (Nota 21) | 22.467.157,14 | 17.715.054,30 |
| ATIVO PERMANENTE | 2.862.502,84 | 2.756.090,91 | PASSIVO PERMANENTE | 0,00 | 0,00 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL (Nota 23) | -16.149.729,17 | -11.644.218,73 |



Fundo Municipal de Saúde de Nazaré da Mata - 2023

AV MARECHAL DANTAS BARRETO, 1253 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 09.814.269/0001-86 Telefone: (81) 36331915

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2023

| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO | | | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO | | |
|---|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0,00 | 0,00 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0,00 | 0,00 |
| GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | 0,00 | 0,00 | GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS | 0,00 | 0,00 |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | 0,00 | 0,00 |
| DIREITOS CONTRATUAIS | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0,00 | 0,00 | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | TOTAL | 0,00 | 0,00 |

| SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Nota 24) | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| 500 - Recursos não vinculados de Impostos | -20.921.632,21 | -17.618.034,56 |
| 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 2.477.943,55 | 985.636,94 |
| 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 101.922,71 | 0,00 |
| 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO. | 33.445,10 | 33.445,10 |
| 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | -2.706.721,16 | 0,00 |
| 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 63.908,50 | 0,00 |
| 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 510.326,59 | 486.290,11 |
| 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | -8.186,32 | -8.186,32 |
| 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à Saúde | 472.525,01 | -162.306,50 |
| 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à Saúde | -10.926,28 | -156.366,78 |
| 706 - Transferência Especial da União | 975.162,50 | 0,00 |
| 869 - Outros recursos extraorçamentários | 0,00 | 2.039.212,37 |
| TOTAL | -19.012.232,01 | -14.400.309,64 |





NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2023

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo de Saúde do Município.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

ATIVO CIRCULANTE

I. Caixa e Equivalentes de Caixa: compreende as contas correntes e aplicações financeiras do Fundo, a disponibilidade dos recursos financeiros evidencia, no exercício de 2023, o valor de R\$ 3.454.925,13, conforme está ilustrado na tabela a seguir.

II. Créditos a receber: são créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

III. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo: esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo. A situação no fechamento do exercício de 2023 está representada no demonstrativo referido.

IV. Investimento de Aplicação Temporária a Curto Prazo: os investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem o Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da entidade.

V. Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

VI. Ativo Realizável a Longo Prazo: os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.

VII. Imobilizado: são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os



decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens do uso do povo, inclusive imóveis em construção. É relevante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, todavia, não foi concluída a avaliação do valor real dos bens em uso e dos sucateados, assim como da depreciação. No decorrer do exercício de 2022 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio. Historicamente na conta Outros Bens Imóveis permanece registrado o valor global dos imóveis desmembrados.

PASSIVO CIRCULANTE

VIII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

IX. Empréstimos e Financiamentos: compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

X. Fornecedores a Pagar: compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em curto prazo.

XI. Demais Obrigações a Curto Prazo: compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

XII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em Longo Prazo.

XIII. Fornecedores a Longo Prazo: são as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.



XIV. Provisões a Longo Prazo: são os passivos de prazos ou valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

XV. Demais Obrigações a Longo Prazo: são as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

XVI. Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| Descrição | 2023 | 2022 |
| Banco Movimento | 3.454.925,13 | 3.314.744,66 |
| IMOBILIZADO | | |
| Bens Móveis | 2.073.697,83 | 1.967.285,90 |
| Bens Imóveis | 707.552,96 | 707.552,96 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | |
| Valores Restituíveis | 9.802.396,10 | 7.990.824,72 |
| PATRIMONIO LIQUIDO | | |
| Resultado do Exercício | -4.474.696,78 | -2.479.640,95 |
| Resultado de exercícios anteriores | -11.253.690,34 | -8.774.049,39 |

Nazaré da Mata, 31 de dezembro de 2023.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Saúde do Município compreendendo o período de 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Nazaré da Mata, 31 de dezembro de 2023.

Vera Lucia da Silva
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

Fundo Municipal de Ação Social de Nazaré da Mata - 2023

RUA BOM JESUS, S/ número - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 17.331.543/0001-94 Telefone:

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2023

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-------------------|--------------------|--|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| ATIVO CIRCULANTE (Nota 1) | 762.700,44 | 330.456,02 | PASSIVO CIRCULANTE (Nota 11) | 3.272.109,35 | 2.599.031,24 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (Nota 2) | 762.700,44 | 330.456,02 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | 1.018.777,64 | 567.531,16 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 762.700,44 | 330.456,02 | PESSOAL A PAGAR | 100,00 | 100,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F) | 762.700,44 | 330.456,02 | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F) | 100,00 | 100,00 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO (Nota 3) | 0,00 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 1.018.677,64 | 567.431,16 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F) | 1.018.677,64 | 567.431,16 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO (Nota 4) | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| ESTOQUES (Nota 5) | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 58.266,95 | 55.709,15 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | 58.266,95 | 55.709,15 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F) | 58.266,95 | 55.709,15 |
| | | | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| | | | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | 0,00 | 0,00 |
| | | | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| | | | PROVISÕES A CURTO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 2.195.064,76 | 1.975.790,93 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS | 2.195.064,76 | 1.975.790,93 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F) | 2.195.064,76 | 1.975.790,93 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE (Nota 7) | 360.742,01 | 269.809,74 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (Nota 12) | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 13) | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (Nota 15) | 0,00 | 0,00 |
| IMOBILIZADO (Nota 9) | 360.742,01 | 269.809,74 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 16) | 0,00 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | 360.742,01 | 269.809,74 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO | 360.742,01 | 269.809,74 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS (P) | 3.444,70 | 0,00 | PROVISÕES A LONGO PRAZO (Nota 17) | 0,00 | 0,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P) | 16.260,00 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (Nota 20) | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS (P) | 341.037,31 | 269.809,74 | RESULTADO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 |
| INTANGÍVEL (Nota 10) | 0,00 | 0,00 | TOTAL DO PASSIVO | 3.272.109,35 | 2.599.031,24 |



Fundo Municipal de Ação Social de Nazaré da Mata - 2023

RUA BOM JESUS, S/ número - CENTRO

Nazaré da Mata/PE - CEP:

CNPJ Nº: 17.331.543/0001-94 Telefone:

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64

2023

| DIFERIDO | 0,00 | 0,00 | PATRIMÔNIO LIQUIDO | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------|----------------------|
| | | | ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| | | | 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 | -2.148.666,90 | -1.998.765,48 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | -2.148.666,90 | -1.998.765,48 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO | -2.148.666,90 | -1.998.765,48 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P) | -149.901,42 | -312.622,96 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P) | -1.998.765,48 | -1.686.142,52 |
| | | | 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 (Nota 22) | -2.148.666,90 | -1.998.765,48 |
| TOTAL | 1.123.442,45 | 600.265,76 | TOTAL | 1.123.442,45 | 600.265,76 |
| ATIVO FINANCEIRO | 762.700,44 | 330.456,02 | PASSIVO FINANCEIRO (Nota 21) | 3.441.528,76 | 2.744.874,99 |
| ATIVO PERMANENTE | 360.742,01 | 269.809,74 | PASSIVO PERMANENTE | 0,00 | 0,00 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL (Nota 23) | -2.318.086,31 | -2.144.609,23 |



Fundo Municipal de Ação Social de Nazaré da Mata - 2023

RUA BOM JESUS, S/ número - CENTRO

Nazaré da Mata/PE - CEP:

CNPJ Nº: 17.331.543/0001-94 Telefone:

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64

2023

| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO | | | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO | | |
|---|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0,00 | 0,00 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0,00 | 0,00 |
| GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | 0,00 | 0,00 | GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS | 0,00 | 0,00 |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | 0,00 | 0,00 |
| DIREITOS CONTRATUAIS | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0,00 | 0,00 | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | TOTAL | 0,00 | 0,00 |

| SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Nota 24) | | |
|--|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCICIO ATUAL | EXERCICIO ANTERIOR |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |





NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2023

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo de Assistência Social do Município.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

ATIVO CIRCULANTE

I. Caixa e Equivalentes de Caixa: compreende as contas correntes e aplicações financeiras do Fundo, a disponibilidade dos recursos financeiros evidencia, no exercício de 2023, o valor de R\$ 762.700,44, conforme está ilustrado na tabela a seguir.

II. Créditos a receber: são créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

III. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo: esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo. A situação no fechamento do exercício de 2023 está representada no demonstrativo referido.

IV. Investimento de Aplicação Temporária a Curto Prazo: os investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem o Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da entidade.

V. Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

VI. Ativo Realizável a Longo Prazo: os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.

VII. Imobilizado: são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os



decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens do uso do povo, inclusive imóveis em construção. É relevante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, todavia, não foi concluída a avaliação do valor real dos bens em uso e dos sucateados, assim como da depreciação. No decorrer do exercício de 2023 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio. Historicamente na conta Outros Bens Imóveis permanece registrado o valor global dos imóveis desmembrados.

PASSIVO CIRCULANTE

VIII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

IX. Empréstimos e Financiamentos: compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

X. Fornecedores a Pagar: compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em curto prazo.

XI. Demais Obrigações a Curto Prazo: compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

XII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em Longo Prazo.

XIII. Fornecedores a Longo Prazo: são as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.



XIV. Provisões a Longo Prazo: são os passivos de prazos ou valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

XV. Demais Obrigações a Longo Prazo: são as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

XVI. Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Descrição | 2023 | 2022 |
| Banco Movimento | 762.700,44 | 330.456,02 |
| IMOBILIZADO | | |
| Bens Móveis | 360.742,01 | 269.809,74 |
| Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | |
| Valores Restituíveis | 2.195.064,76 | 1.975.790,93 |
| PATRIMONIO LIQUIDO | | |
| Resultado do Exercício | -149.901,42 | -312.622,96 |
| Resultado de exercícios anteriores | -1.998.765,48 | -1.686.142,52 |

Nazaré da Mata, 31 de dezembro de 2023.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Assistência Social do Município, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Nazaré da Mata, 31 de dezembro de 2023.

Geruza Salustiana de Albuquerque
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador