

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FERREIROS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 DEZEMBRO(31/12/2021)

1 of 2

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FERREIROS

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		2.885.703,66	4.930.805,00	DESPA ORÇAMENTÁRIA		10.085.644,05	10.148.677,19
<u>TESOURO</u>		<u>10.746,17</u>	<u>14.359,85</u>	<u>TESOURO</u>		<u>7.867.975,34</u>	<u>7.213.718,04</u>
ORDINARIO		9.746,17	0,00	SAÚDE		851.422,85	1.434.581,62
SAÚDE		1.000,00	130,84	SAÚDE-GERAL		7.016.552,49	5.779.136,42
SAÚDE-GERAL		0,00	14.229,01	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>256.050,35</u>	<u>1.502.654,65</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>44.398,12</u>	SAÚDE		256.050,35	1.468.121,91
SAÚDE		0,00	44.398,12	SAÚDE-GERAL		0,00	34.532,74
<u>TRANSFERÊNCIAS DO SUS</u>		<u>2.874.957,49</u>	<u>4.836.022,03</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS DO SUS</u>		<u>1.961.618,36</u>	<u>1.432.304,50</u>
ORDINARIO		59.421,41	0,00	SAÚDE		1.961.618,36	1.407.203,08
SAÚDE		2.815.536,08	4.836.022,03	SAÚDE-GERAL		0,00	25.101,42
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - SAUDE</u>		<u>0,00</u>	<u>36.025,00</u>	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		1.457,00	0,00
SAÚDE		0,00	36.025,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		7.456.956,56	4.823.072,31	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>7.456.956,56</u>	<u>4.823.072,31</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		7.456.956,56	4.823.072,31	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>1.457,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	REPASSE CONCEDIDO		1.457,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.301.727,29	1.491.531,52
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>527.118,85</u>	<u>657.829,77</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.159.049,91	1.257.083,47	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	2.545,60
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>228.473,80</u>	<u>527.959,28</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		527.118,85	655.284,17
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		30.385,73	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>534.332,34</u>	<u>737.681,71</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		198.088,07	527.959,28	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		296.430,84	147.842,25
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>897.015,16</u>	<u>711.931,02</u>	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		17.944,96	166.130,78
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		290.151,02	144.878,29	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.320,34	207.061,54
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		203.145,36	163.147,87	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		21.480,01	16.731,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		158.453,89	194.164,77	OUTROS DEPÓSITOS		7.660,00	19.672,91
ISS		14.993,18	14.778,47	PENSÃO ALIMENTÍCIA		6.981,49	7.017,18
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		20.830,86	31.503,39	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		179.376,30	167.897,32
OUTROS DEPÓSITOS		11.471,29	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		2.138,40	5.328,73
PENSÃO ALIMENTÍCIA		8.333,47	5.636,48	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>240.276,10</u>	<u>96.020,04</u>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		187.321,69	155.180,69	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		33.345,10	25.996,16
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		2.314,40	2.641,06				
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		33.560,95	17.193,17				



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FERREIROS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 DEZEMBRO(31/12/2021)

2 of 2

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FERREIROS

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		30.689,57	10.279,84	FAMÍLIA PAGO			
FAMÍLIA PAGO				VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		206.931,00	70.023,88
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		2.871,38	6.913,33	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		176.301,67	63.419,88
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		63.419,88	692.667,81	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>176.301,67</u>	<u>63.419,88</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>63.419,88</u>	<u>692.667,81</u>	CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		63.419,88	692.667,81	CONTA ÚNICA		176.301,67	63.419,88
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		11.565.130,01	11.703.628,59	TOTAL		11.565.130,01	11.703.628,59



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FERREIROS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2021)

1 of 1

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FERREIROS

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 TESOIRO	10.746,17	0,00	10.746,17	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	9.746,17	0,00	9.746,17	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
6 TRANSFERENCIAS DO SUS	2.874.957,49	0,00	2.874.957,49	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	59.421,41	0,00	59.421,41	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	2.815.536,08	0,00	2.815.536,08	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.885.703,66	0,00	2.885.703,66	0,00	0,00	0,00





INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde de Ferreiros CNPJ: 09.102.679/0001-02

Rua Duque de Caxias, nº 15, Centro – CEP 55.880-000 – Ferreiros-PE

O Fundo Municipal de Saúde de Ferreiros concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.058/2020 de 03 de Novembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Ivete Luna de Lacerda .Cargo: Secretária. Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

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 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 840 de 21 de dezembro de 2016, que aprova 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 NBC T SP 16.6.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, ajuste de perdas de créditos a curto prazo e demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação, exaustão e amortização acumuladas) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamentos em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo e demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo e obrigações fiscais a longo prazo com a União). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e



permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2021 soma R\$ 474.121,40, aumentando em R\$ 319.596,94, em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 154.524,46.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2021, R\$ 176.301,67, houve um aumento de R\$ 112.881,79, em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 63.419,88.

1.1.2 Créditos a Curto Prazo

A soma dos créditos a curto prazo em 31/12/2021, R\$ 0,00, permanecendo com o mesmo valor em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 0,00.

1.1.3 Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo

Não houve.



1.1.4 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2021, R\$ 297.819,73, houve um aumento de R\$ 206.715,15 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 91.104,58.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2020 totalizou R\$ 3.708.143,08 No exercício de 2021 chegou ao montante de R\$ 3.723.197,43 sendo:

Descrição	2021	2020
Bens Móveis	2.761.522,86	2.457.438,47
Bens Imóveis	1.956.340,72	1.818.362,62
(-)Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-994.666,15	-567.658,01
Total	3.723.197,43	3.708.143,08

No decurso do exercício de 2021 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Saúde de Ferreiros nas contas Bens Móveis (aumento de R\$ 304.084,39 em relação ao ano de 2020) e Bens Imóveis (aumento de R\$ 137.978,10 em relação ao ano de 2020) enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens Imóveis, registrado o valor global dos imóveis desmembrado. É relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2021 está acumulada em R\$ -994.666,15 e em 2020 o valor de R\$ -567.658,01. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.



1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2021 o valor de R\$ 1.556.559,29, um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 34.560,20, que foi de R\$ 1.521.999,09.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar 2021 no valor de R\$ 25.813,00, Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$ 70.378,03, Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo no valor de R\$ 0,00, Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 212.822,26 e demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 1.247.546,00.

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

São as obrigações referentes a Contribuições Previdenciárias – Débito Parcelado a pagar com vencimento em longo prazo está compreendido nesse grupo no valor de R\$ 0,00, sendo R\$ 0,00 para o RGPS e R\$ 0,00 para o RPPS. Quanto aos valores do RGPS estão fundamentados em relatórios emitidos pela RFB e quanto ao RPPS com informações da NAF – Núcleo de Auditoria Fiscal do MPS. Tem indicador permanente “P”.

1.4.2 Obrigações Fiscais a Longo Prazo com a União

O valor da conta Obrigações Fiscais a Longo Prazo com a União em 2021 foi de R\$ 0,00 e no exercício anterior foi de R\$ 0,00.

1.5 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2020 foi de R\$ 2.340.668,45 e em 2021 totalizou em R\$ 2.640.759,54 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma



variação de R\$ 300.091,09, de 2020 para 2021, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.6.5 Adequação do PIPCP:

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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FERREIROS

Rua Duque de Caxias, Nº 15 - Centro - Ferreiros - PE Fone: (81) 3657-1156

CNPJ Nº 09.102.679/0001-02

www.ferreiros.pe.gov.br / contato@ferreiros.pe.gov.br

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

<p>MCASP – 8ª Edição</p>	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Foram admitidos a título de receita orçamentária o valor de R\$ 2.885.703,66 (Dois milhões, oitocentos e oitenta e cinco mil, setecentos e três reais e sessenta e seis centavos), a título de transferências financeiras recebidas o valor de R\$ 7.456.956,56 (Sete milhões, quatrocentos e cinquenta e seis mil, novecentos e cinquenta e seis reais e cinquenta e seis centavos) e a título de saldo do exercício anterior o valor de R\$ 63.419,88 (Sessenta e três mil, quatrocentos e dezenove reais e oitenta e oito centavos) para o Fundo Municipal de Saúde de Ferreiros.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram devidamente registrados o valor de R\$ 198.088,07 (Cento e noventa e oito mil, oitenta e oito reais e sete centavos) a título de Inscrição de Restos a Pagar Processados e Não Processados, R\$ 30.385,73 (Trinta mil, trezentos e oitenta e cinco reais e setenta e três centavos), a título de depósitos restituíveis e valores vinculados o valor de R\$ 897.015,16 (Oitocentos e noventa e sete mil, quinze reais e dezesseis centavos) e a título de outros recebimentos extra orçamentários o valor de R\$ 33.560,95 (Trinta e três mil, quinhentos e sessenta reais e noventa e cinco centavos). Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC 06 vigente.</p>
<p>MCASP – 8ª Edição</p>	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

