

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE PRIMAVERA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

Documento Assinado Digitalmente por: DAYSE JULIANA DOS SANTOS, JULIERME BARBOSA XAVIER
 Acesso em: https://efc.cpe.br/app/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=1a4632b-4067-4b0a-86e0-1671d1832964

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PRIMAVERA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		487.088,34	959.747,58	PASSIVO CIRCULANTE		7.457.415,53	5.687.876,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		353.343,00	844.909,43	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.770.185,00	2.775.776,59
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		353.343,00	844.909,43	PESSOAL A PAGAR		386.314,78	398.917,11
CONTA ÚNICA	1.1.1 F	353.343,00	844.909,43	PESSOAL A PAGAR	1.3.1 F	386.314,78	398.917,11
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		3.383.870,22	2.376.859,48
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		133.745,34	114.838,15	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1 F	115.673,95	115.673,95
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		133.745,34	114.838,15	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1 F	3.268.196,27	2.261.185,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	1.1.2 F	72.387,42	59.322,07	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		774.967,66	532.240,96
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	1.1.2 F	61.357,92	55.516,08	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		774.967,66	532.240,96
MATERNIDADE PAGO				FORNECEDORES NACIONAIS	1.3.2 F	771.789,37	515.276,37
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	1.3.2 F	3.178,29	16.964,59
ESTOQUES		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	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.995.839,79	2.913.140,32	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.912.262,87	2.379.858,45
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		41.684,86	41.684,86	VALORES RESTITUÍVEIS		2.912.262,87	2.379.858,45
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		41.684,86	41.684,86	CONSIGNAÇÕES	1.3.3 F	2.908.998,46	2.379.706,04
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	1.2.1 P	41.684,86	41.684,86	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	1.3.3 F	3.264,41	152,41
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
IMOBILIZADO		2.954.154,93	2.871.455,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		1.902.007,50	1.810.119,20	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	1.2.2 P	188.601,45	188.601,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	1.2.2 P	748.790,00	748.790,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.2.2 P	142.874,90	110.176,47	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.2.2 P	278.350,23	243.650,23	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.2.2 P	543.390,92	518.901,05	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		1.219.751,39	1.219.751,39	TOTAL PASSIVO		7.457.415,53	5.687.876,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	1.2.2 P	305.582,98	305.582,98	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.2.2 P	914.168,41	914.168,41	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-167.603,96	-158.415,13	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-3.974.487,40	-1.814.988,10
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	1.2.3 P	-35.071,86	-35.071,86				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	1.2.3 P	-132.532,10	-123.343,27				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		3.482.928,13	3.872.887,90				

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE PRIMAVERA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)



Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2
Documento Assinado Digitalmente por: DAYSE JULIANA DOS SANTOS, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tece.tc.br/epm/guiaDocseam> Código do documento: 1aef632b-4067-4b0a-86e0-1671d1832964

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PRIMAVERA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		-3.974.487,40	-1.814.988,10
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-3.974.487,40	-1.814.988,10
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.4 P	-2.159.499,30	-1.624.022,89
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.4 P	-1.814.988,10	-190.965,21
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-3.974.487,40	-1.814.988,10
				TOTAL		3.482.928,13	3.872.887,90

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE PRIMAVERA
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 3
Documento Assinado Digitalmente por: DAYSE JULIANA DOS SANTOS, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1aef632b-4067-4b0a-86e0-1671d1832964

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		487.088,34	959.747,58	PASSIVO FINANCEIRO (7.457.415,53)+RP não Proc.(114.793,00)		7.572.208,53	5.747.965,24
ATIVO PERMANENTE		2.995.839,79	2.913.140,32	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		-4.089.280,40	-1.875.077,34

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE PRIMAVERA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		30.116,16	30.116,16	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		11.932.219,99	12.207.829,25
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		30.116,16	30.116,16	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		11.932.219,99	12.207.829,25
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		30.116,16	30.116,16	TOTAL		11.932.219,99	12.207.829,25



Documento Assinado Digitalmente por: DAYSE JULIANA DOS SANTOS, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etecgicgpe.fcc.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 1aef632b-4067-4b0a-86e0-1671d1832964



Documento Assinado Digitalmente por: DAYSE JULIANA DOS SANTOS, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://ptceleg.br/epj/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=1ae632b-4067-4b0a-86e0-1671d1832964>

Pág.:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE PRIMAVERA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PRIMAVERA

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		487.088,34	959.747,58	PASSIVO CIRCULANTE		7.457.415,53	5.687.876,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		353.343,00	844.909,43	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.770.185,00	2.775.776,59
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		353.343,00	844.909,43	PESSOAL A PAGAR		386.314,78	398.917,11
CONTA ÚNICA		353.343,00	844.909,43	PESSOAL A PAGAR		386.314,78	398.917,11
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		133.745,34	114.838,15	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		3.383.870,22	2.376.859,48
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		133.745,34	114.838,15	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		115.673,95	115.673,95
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		72.387,42	59.322,07	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		3.268.196,27	2.261.185,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		61.357,92	55.516,08	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		774.967,66	532.240,96
TOTAL		487.088,34	959.747,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		774.967,66	532.240,96
				FORNECEDORES NACIONAIS		771.789,37	515.276,37
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		3.178,29	16.964,59
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.912.262,87	2.379.858,45
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.912.262,87	2.379.858,45
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		3.264,41	152,41
				CONSIGNAÇÕES		2.908.998,46	2.379.706,04
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		114.793,00	60.089,24
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		114.793,00	60.089,24
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		0,00	3.789,80
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		0,00	3.789,80
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		114.793,00	56.299,44
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		114.793,00	56.299,44
				TOTAL		7.572.208,53	5.747.965,24



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE PRIMAVERA

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PRIMAVERA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.995.839,79	2.913.140,32				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		41.684,86	41.684,86				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		41.684,86	41.684,86				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO		41.684,86	41.684,86				
IMOBILIZADO		2.954.154,93	2.871.455,46				
BENS MÓVEIS		1.902.007,50	1.810.119,20				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		278.350,23	243.650,23				
BENS DE INFORMÁTICA		188.601,45	188.601,45				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		142.874,90	110.176,47				
VEÍCULOS		748.790,00	748.790,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		543.390,92	518.901,05				
BENS IMÓVEIS		1.219.751,39	1.219.751,39				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		305.582,98	305.582,98				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		914.168,41	914.168,41				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-167.603,96	-158.415,13				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-35.071,86	-35.071,86				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-132.532,10	-123.343,27				
TOTAL		2.995.839,79	2.913.140,32				

Documento Assinado Digitalmente por: DAYSE JULIANA DOS SANTOS, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://ptce.recepe.tc.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 1aef632b-4067-4b0a-86e0-1671d1832964

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE PRIMAVERA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PRIMAVERA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	001 Ordinário	-63.686,44	-63.686,44
	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-63.686,44	-63.686,44
	001 Ordinário	-7.021.433,75	-4.724.531,22
	100 GERAL TOTAL	1.641.872,96	263.137,20
	110 GERAL	331.462,09	-563.819,51
	111 REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	40.803,23	37.040,84
	300 SAÚDE	214.658,01	101.547,71
	310 SAÚDE-GERAL	-6.429.193,99	-4.124.254,98
	620 RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	-2.820.895,05	-438.041,48
		-141,00	-141,00
TOTAL		-7.085.120,19	-4.788.217,66





PREFEITURA DE
PRIMAVERA
POR UMA CIDADE MAIS FELIZ

MUNICÍPIO DE PRIMAVERA – ESTADO DE PERNAMBUCO



Documento Assinado Digitalmente por: DAYSE JULIANA DOS SANTOS, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.itepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1aef632b-4067-4b0a-86e0-1671d1832964

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde de Primavera. CNPJ: **10.291.345/0001-03**

Rua São Severino dos Ramos, 71 – João Murilo - CEP: 55.510-000 Primavera/PE.

O Fundo Municipal de Saúde de Primavera concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais” e atividade secundária de “Atividades de apoio à gestão de saúde”. A taxa de mortalidade infantil média na cidade é de 23,53 para 1.000 nascidos vivos e as internações devido a diarreias são de 0.4 para cada 1.000 habitantes, segundo dados do IBGE. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal n.º 216 de 01 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva dos repasses de contrapartida, advindo da Prefeitura, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Gestor:

Nome: Lucicladia Ferreira da Silva. Cargo: Secretário de Saúde. Período de gestão: 01/01/2022 a 11/08/2022.

Nome: Marta Andrea Lima Fidelix. Cargo: Secretário de Saúde. Período de gestão: 12/08/2022 a 31/12/2022.

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 / José Fernando Rodrigues Filho. CRC-PE nº 25.878/O-7.

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 117 de 28 de dezembro de 2021 e Portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª 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 como igualmente pela Portaria STN n.º 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.



Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:

Fundo Municipal de Saúde.

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, Demais créditos e valores de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: Demais créditos e valores em longo prazo, imobilizados, amortização e depreciação). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores e contas a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo). 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 do exercício e 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 2022 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 à obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização 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 31/12/2022 soma R\$ 487.088,34. Diminuindo em R\$ 472.659,24 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 959.747,58. O índice de liquidez corrente apresentado em 2022 é de 6,53%, mostrando pouquíssima capacidade de pagamento das dívidas, bem abaixo do ideal.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 é de R\$ 353.343,00, houve uma alta redução com relação a 2021 de R\$ 491.566,43.

1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

Em 2022 os realizáveis no curto prazo somam um valor de R\$ 133.745,34, composto por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade, por demais transações até o prazo do exercício seguinte. Houve um aumento de R\$ 18.907,19 em relação ao final do exercício de 2021.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis a longo prazo representam os demais créditos e valores em longo prazo no valor de em R\$41.684,86, mesmo valor do exercício anterior.

1.2.2 Imobilizado

Imobilizado aos 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 2021 totalizou R\$ 2.871.455,46. No exercício de 2022 chegou ao montante de R\$ 2.954.154,93 sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	1.902.007,50	1.810.119,20
Bens Imóveis	1.219.751,39	1.219.751,39
Total	3.121.758,89	3.029.870,59

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis (aumento de R\$ 91.888,30 em relação ao ano de 2021) e Imóveis (permaneceu inalterado em relação ao ano de 2021), 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 à obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva amortização, depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

1.2.3 Depreciação, Exaustão ou Amortização Acumuladas

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ 132.532,10 em 2021 foi de R\$ 123.343,27. Já os valores da amortização acumulada (bens imóveis) em 2021 totalizaram um valor de R\$ 35.071,86, permanecendo inalterado para o exercício de 2022. Fechando em 2022 a conta redutora de Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas em R\$ (167.603,96) e em 2021 totalizou um total de R\$ (158.415,13).

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 7.457.415,53, apresentando um aumento em seu passivo circulante com relação ao exercício anterior no valor de R\$ 1.769.539,53.



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, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar e Encargos sociais a Pagar, em 2022 apresentou valor de R\$ 3.770.185,00. Houve um aumento com relação ao ano anterior no valor de R\$ 994.408,41, basicamente relativo a conta encargos sociais a pagar ao RGPS.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Compreendem 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, no exercício de 2022 somou um montante de R\$ 774.967,66. Houve um aumento dessas obrigações a pagar com relação ao exercício de 2021, no valor de R\$ 242.726,70.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive consignações e outros valores restituíveis, sendo o valor em 2022 de R\$ 2.912.262,87. Houve um aumento expressivo com relação ao exercício anterior no valor de R\$ 532.404,42, que ocorreram exclusivamente por conta da conta analítica de consignações.

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi deficitário de R\$ 1.814.988,10 e ao final do exercício de 2022 também totalizou um saldo deficitário, no valor de R\$ 3.974.487,40 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores). Houve uma variação diminutiva do saldo deficitário do Patrimônio, onde em 2021 para 2022 foi no total de R\$ 2.159.499,30, resultado do déficit do exercício apurado. Tem indicador permanente.



1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

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

1.5.3 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.

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL - SAÚDE		
NBC T SP 16.5	Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis se houver.	
	Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros relativos aos exercícios anteriores.	
NBC T SP 16.10 e	Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração).	
MCASP – 9ª Edição	Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.	
	Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem.	
	Não houve transferência de ativos.	
NBC T SP 16.10	Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração).	
	Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.	
NBC T SP 16.7	Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.	
	Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterógenos e uniformes.	
MCASP – 9ª Edição	Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal: Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo As contas analíticas constantes do Ativo Realizável, são Demais Créditos e Valores a Longo Prazo provenientes de exercícios anteriores. Imobilizado As contas analíticas constantes do Imobilizado, foram segregadas em Bens de Informática, Veículos, Moveis e Utensílios, Maquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, além de Imóveis em andamento e Demais Bens não classificados anteriormente. E conta de Amortização e Depreciação acumulada, relativo aos bens móveis e imóveis.	



	c. Intangível Não há registro de bens intangíveis. d. Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo e Provisões a curto prazo e a longo prazo Foram detalhadas de forma analítica com grupos de Pessoal a Pagar, Encargos Sociais a Pagar e Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo. e. Demais elementos patrimoniais, quando relevante. Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até 12 meses, inclusive consignações e outros valores restituíveis, sendo o valor em 2022 de R\$ 2.912.262,87. Houve um aumento expressivo com relação ao exercício anterior no valor de R\$ 532.404,42, que ocorreram exclusivamente por conta da conta analítica de consignações.
MCASP – 9ª Edição	Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis. Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.
MCASP – 9ª Edição	Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões: a. Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens. Foram adotados a taxa linear de 10% a.a. para todos os bens móveis e imóveis, restando a entidade, proceder avaliação patrimonial para adequação dos preços admitidos. b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas. O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização cadastral.
MCASP – 9ª Edição	Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias Nada a Declarar.
MCASP – 9ª Edição	No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo: Nada a declarar.



NBC T SP 03 – Item 97 e 98	Para cada tipo/classe de provisão, apresentar: a. o valor contábil no início e no final do período; b. provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes; c. valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período; d. valores não utilizados revertidos durante o período; e. o aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto. f. breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída resultante de benefícios econômicos ou potencial de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo dessas saídas; h. valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma de reembolso. Não houveram registros para provisão dos valores.
NBC T SP 03 – Item 100	A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve divulgar, para cada tipo/classe de passivo contingente: a. breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável: b. uma estimativa de seus efeitos financeiros; b. uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; e c. a possibilidade de algum reembolso. Não houveram registros para passivo contingente.



NBC T SP 04 – Item 47	Em relação aos estoques, divulgar: - as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios de valoração utilizados; - o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas específicas da entidade; - o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda; - o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; - o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado do período, de acordo com o item 42; - o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do período, de acordo com o item 42; - as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de estoques, de acordo com o item 42; e - o valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. Não foram contabilizados valores destinados ao Estoque de Materiais, sendo consumido no ato de aquisição e ou dificuldades para aferição de Almoxarifado Central.
Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº101/2000 (LRF)	Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada. A Disponibilidade de Caixa está apresentada de forma detalhada no boletim de Tesouraria e respeitada às fontes e recursos vinculados.
MCASP – 9ª Edição	No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo da provisão matemática previdenciária, inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a déficit atuarial. O Município de Primavera não tem RPPS instituído por Lei Municipal.
NBC T SP – 01 – Item 106	Se for o caso, apresentar: - o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a condições; - o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que está sujeito a condições sobre os ativos transferidos; - o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de tais restrições; - a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. a. O montante de quaisquer passivos perdoados. Não há nada a registrar.



NBC T SP – 01 – Item 107	Se for o caso, apresentar: a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, demonstrando separadamente as principais classes de bens em espécie recebidos. Não há nada a registrar quanto a esse item.
NBC T SP 03 – Item 105	Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade deve evidenciar breve descrição da natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplicável, uma estimativa de seu efeito financeiro. Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto significativo ao patrimônio da entidade.
NBC T SP 03 – Item 103	No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação relacionada à avaliação. Não há avaliação externa para mensurar provisões.
MCASP – 9ª Edição	No caso de Impairment, apresentar: a. Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; b. O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; c. Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso; d. Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas diretas e incrementais necessárias à venda), a base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o valor foi determinado por referência a um mercado ativo); e) Se o valor recuperável for o valor em uso, a (s) taxa (s) de desconto usada (s) na estimativa atual e na estimativa anterior; e. Para um ativo individual, a natureza do ativo. Não há registro de Impairment.