

AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 de 4

ISOLADO:8 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		182,62	5.019,48	PASSIVO CIRCULANTE		20.338,44	13.999,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		182,62	5.019,48	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		182,62	5.019,48	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ÚNICA	F	182,62	5.019,48	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		12.147,63	7.975,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		12.147,63	7.975,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	12.147,63	7.975,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		8.190,81	6.024,89
ATIVO NÃO CIRCULANTE		55.699,15	50.266,17	VALORES RESSTITUÍVEIS		8.190,81	6.024,89
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	8.190,81	6.024,89
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
IMOBILIZADO		55.699,15	50.266,17	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		64.778,45	56.705,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	39.255,00	39.255,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	25.523,45	17.450,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-9.079,30	-6.438,83	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-9.079,30	-6.438,83	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	TOTAL PASSIVO		20.338,44	13.999,89
TOTAL		55.881,77	55.285,65				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		35.543,33	41.285,76
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		35.543,33	41.285,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		35.543,33	41.285,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-5.742,43	50.306,50
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	41.285,76	-9.020,74

Documento Assinado Digitalmente por: DUFLES DE AZEVEDO PIRES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesse em: https://eccc.ce.gov.br/gpv/hr/gpv/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=2227819a126f411a80a41d074e1b14

AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

ISOLADO:8 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		35.543,33	41.285,76
				TOTAL		55.881,77	55.285,65

Documento Assinado Digitalmente por: DUFFLES DE AZEVEDO PIRES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 2227819a-b26a-41a-80aa-f1d4074e16fb

 DUFFLES DE AZEVEDO PIRES

 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 de 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	182,62	5.019,48	PASSIVO FINANCEIRO (20.338,44)+ Restos não Processado(0,00)	20.338,44	13.999,89
ATIVO PERMANENTE	55.699,15	50.266,17	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	35.543,33	41.285,76

DUFFLES DE AZEVEDO PIRES

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

Documento Assinado Digitalmente por: DUFFLES DE AZEVEDO PIRES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2227819a-b26a-4f1a-80aa-f1d4074e16fb

AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 de 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		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		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

DUFFLES DE AZEVEDO PIRES

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

Documento Assinado Digitalmente por: DUFFLES DE AZEVEDO PIRES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etec.ice.pe.gov.br/gpp/vaidadoc:seam Código do documento: 2227819a-b26a-4f1a-80aa-f1d4074ef6fb



AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:8 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		182,62	5.019,48	PASSIVO CIRCULANTE		20.338,44	13.999,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		182,62	5.019,48	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		12.147,63	7.975,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		182,62	5.019,48	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		12.147,63	7.975,00
CONTA ÚNICA		182,62	5.019,48	FORNECEDORES NACIONAIS		12.147,63	7.975,00
TOTAL		182,62	5.019,48	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		8.190,81	6.024,89
				VALORES RESTITUÍVEIS		8.190,81	6.024,89
				CONSIGNAÇÕES		8.190,81	6.024,89
				TOTAL		20.338,44	13.999,89

DUFFLES DE AZEVEDO PIRES

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

Documento Assinado Digitalmente por: DUFFLES DE AZEVEDO PIRES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://portal.pires.pa.gov.br/gpp/va/validaDoc.aspx?seamCodigo=documento:2227819a-b26a-4f1a-80aa-f1d4074e6f6b>
1 de 1



AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

ISOLADO:8 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		55.699,15	50.266,17				
IMOBILIZADO		55.699,15	50.266,17				
BENS MÓVEIS		64.778,45	56.705,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		39.255,00	39.255,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		25.523,45	17.450,00				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-9.079,30	-6.438,83				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-9.079,30	-6.438,83				
TOTAL		55.699,15	50.266,17				

DUFFLES DE AZEVEDO PIRES

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

Documento Assinado Digitalmente por: DUFFLES DE AZEVEDO PIRES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://ptecce.pe.gov.br/epp/validaDoc?seamCodigo=documento:2227819a-b26a-411a-80aa-f1d4074e16fb>



AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

Exercício de 2021

ISOLADO:8 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSITO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	16.595,76	-3.603,67
100	GERAL TOTAL	0,00	-414,54
110	GERAL	16.595,76	-3.189,13
27	AUTARQUIA DE TRÂNSITO (ORDINÁRIO)	-36.751,58	-5.376,74
100	GERAL TOTAL	0,00	-10.253,07
110	GERAL	0,00	-10.041,57
800	AUTARQUIA DE TRÂNSITO	-36.751,58	14.917,90
TOTAL		-20.155,82	-8.980,41

DUFFLES DE AZEVEDO PIRES

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE



AUTARQUIA DE TRÂNSITO E TRANSPORTES DE PAUDALHO - ATTP
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO VI – RESOLUÇÃO TC Nº 153, 15 DE DEZEMBRO DE 2021
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XVIII DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Autarquia de Trânsito e Transportes de Paudalho - ATTP
- b) **CNPJ:** 28.867.138/0001-01
- c) **Natureza Jurídica:** 112-0 Autarquia Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua Raul Bandeira, nº 21, Centro, Paudalho - PE
- e) **Dados do representante legal:** Duffles de Azevedo Pires. Período de Gestão – 13/05/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3636.1156
E-mail – paudalho@paudalho.pe.gov.pe
Site – <https://www.paudalho.pe.gov.br/portal/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Paudalho conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 57.346 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/paudalho/panorama>), está situado à 47 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 274.776 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 972/2020, de 16 de dezembro de 2020. 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).

DADOS ADICIONAIS

I – Período da demonstração contábil: 01/01/2021 à 31/12/2021

II – Dados do Contador: Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br

III – Nome do Software de contabilidade pública: SCPI – Fiorilli Software

IV – Endereço do portal da transparência:
<http://www.paudalho.pe.gov.br/transparencia/>

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas



ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente os dados executados pela Autarquia de Trânsito e Transportes de Paudalho uma vez que se trata da prestação de contas desta entidade.

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

a) Classificação de ativos:
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

b) Constituição de provisões:
Houve constituição de provisões matemáticas do RPPS o exercício e provisão para perda de dívida ativa.

- Reconhecimento de variações patrimoniais: Não se aplica a esta demonstração.
- Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:



Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- a) **Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.
- b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.
- c) **Reconhecimento de inconformidade 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 sobre o desempenho futuro das operações da entidade.
- d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**
Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.



ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual 2021	Exercício Anterior 2020
ATIVO CIRCULANTE - NOTA 01		182,62	5.019,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - NOTA 02		182,62	5.019,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		182,62	5.019,48
CONTA ÚNICA	F	182,62	5.019,48
ATIVO NÃO CIRCULANTE - NOTA 03		55.699,15	50.266,17
IMOBILIZADO - NOTA 04		55.699,15	50.266,17
BENS MÓVEIS		64.778,45	56.705,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	39.255,00	39.255,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	25.523,45	17.450,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-9.079,30	-6.438,83
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-9.079,30	-9.079,30
TOTAL		55.887,77	55.285,65

Nota 01 – Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 182,62, o montante é composto por caixa e equivalentes, créditos a curto prazo e aplicações financeiras. Houve uma redução de R\$ 4.836,86 em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 5.019,48.

Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 182,62, já em 2020, o valor foi de R\$ 5019,48.

Nota 03 – Ativo não Circulante: É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 55.699,15, enquanto em 2020, o valor somava R\$ 50.266,17, o que representa um acréscimo de 10,81%.

Nota 04 – Imobilizado: O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2021, o município apresentou um saldo de R\$ 55.699,15 de imobilizado. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.



PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE - NOTA 05		20.338,44	13.999,89
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		8.190,81	6.024,89
VALORES RESTITUÍVEIS - NOTA 06		8.190,81	6.024,89
CONSIGNAÇÕES	F	8.190,81	6.024,89

Nota

05 – Passivo Circulante: Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo da criança e do adolescente apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 20.338,44.

Nota 06 – Valores Restituíveis: Compreende o montante de consignações retidas tais como retenções de impostos, depósitos judiciais, cauções, ordens bancárias devolvidas, salários não-reclamados. Em 2021 foi apresentado um saldo de R\$ 8.190,81, como valor restituível do exercício.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		35.543,33	41.285,76
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		35.543,33	41.285,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		35.543,33	41.285,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO - NOTA 07	P	-5.742,43	50.306,50
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	41.285,76	-9.020,74
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO - NOTA 08		35.543,33	41.285,76
TOTAL		55.881,77	55.285,65

Nota 07 – Superávits ou Déficits do Exercício: Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, totalizam-se um déficit de R\$ 5.742,43, no exercício de 2021

Nota 08 – Total do Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido no ano de 2021 teve resultado positivo de R\$ 35.543,33, correspondente a soma do superávit do exercício e dos exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2021	EXERCÍCIO DE 2020
ATIVO FINANCEIRO – NOTA 08	R\$ 182,62	R\$ 5.019,48
ATIVO PERMANENTE – NOTA 09	R\$ 55.699,15	R\$ 50.266,17
PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 10	R\$ 20.338,44	R\$ 13.999,89
PASSIVO PERMANENTE – NOTA 11	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SALDO PATRIMONIAL	R\$ 35.543,33	R\$ 41.285,76

Nota 08 – Ativo Financeiro: O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados



independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 182,62.

Nota 09 – Ativo Permanente: O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 55.699,15.

Nota 10 – Passivo Financeiro: Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 20.338,44.

Nota 11 – Passivo Permanente: Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Não houve valores no passivo permanente.

V – DISPONIBILIDADE DETALHADA POR ÓRGÃO

O valor inscrito em disponibilidade de caixa e equivalentes de caixa, bem como os valores de investimentos e aplicações financeiras, somam o montante no Fundo da Criança e do Adolescente o valor de R\$ 19.816,36, conforme quadro de detalhamento a seguir, onde demonstra-se o valor por entidade:

DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES	SALDO EM 2021
Prefeitura	R\$ 6.673.389,33
Saúde	R\$ 7.002.792,22
Assistência Social	R\$ 825.767,90
Fundo de Desenvolvimento	R\$ 547.856,32
Educação	R\$ 12.019.534,00
Fundo da Criança e do Adolescente	R\$ 20.379,34
Autarquia	R\$ 182,62
Câmara	R\$ 0,08
TOTAL	R\$ 27.089.901,81

VI – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VII – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCEIRAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
---------------------	---------------------



R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------

VIII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

IX – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

X – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2021, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

XI – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2021, transferência de ativos.

XII – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2021, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

XIII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2021.

XIV – DETALHAMENTO DAS SEGUINTESS CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

a. ATIVO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
100000000	ATIVO	55.285,65	0,00	869.832,22	869.236,10	55.881,77	0,00
110000000	ATIVO CIRCULANTE	5.019,48	0,00	861.758,77	866.595,63	182,62	0,00
111000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.019,48	0,00	830.408,68	835.245,54	182,62	0,00
111100000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	5.019,48	0,00	830.408,68	835.245,54	182,62	0,00
111110000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	5.019,48	0,00	830.408,68	835.245,54	182,62	0,00
111110100	CAIXA	0,00	0,00	35.830,27	35.830,27	0,00	0,00



b. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
123000000	IMOBILIZADO	50.266,17	0,00	8.073,45	2.640,47	55.699,15	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	56.705,00	0,00	8.073,45	0,00	64.778,45	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	56.705,00	0,00	8.073,45	0,00	64.778,45	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	39.255,00	0,00	0,00	0,00	39.255,00	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	7.975,00	0,00	0,00	0,00	7.975,00	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	31.280,00	0,00	0,00	0,00	31.280,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	17.450,00	0,00	8.073,45	0,00	25.523,45	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	17.450,00	0,00	8.073,45	0,00	25.523,45	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	6.438,83	0,00	2.640,47	0,00	9.079,30
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.438,83	0,00	2.640,47	0,00	9.079,30
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	17.450,00	0,00	8.073,45	0,00	25.523,45	0,00

c. Demais a curto prazo

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	6.024,89	64.825,48	66.991,40	0,00	8.190,81
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	6.024,89	64.825,48	66.991,40	0,00	8.190,81
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.024,89	64.825,48	66.991,40	0,00	8.190,81
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	6.024,89	64.825,48	66.991,40	0,00	8.190,81
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	0,00	19.581,21	19.581,21	0,00	0,00
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	5.036,37	5.542,17	5.769,01	0,00	5.263,21
218810108	ISS	0,00	376,40	0,00	1.779,52	0,00	2.155,92
218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	0,00	434,00	476,00	0,00	42,00
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	612,12	1.293,16	1.410,72	0,00	729,68
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00	37.974,94	37.974,94	0,00	0,00

XV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de impairment ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram impairment.



XVI – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	



Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2022	
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA



Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

Duffles de Azevedo Pires
Prefeito

Tadeu André Bezerra de Sande
Contador