

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



1 of 2

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		5.910,81	142.097,28	PESSOAL E ENCARGOS		11.063.334,79	8.950.938,40
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		5.910,81	142.097,28	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		8.936.334,97	7.281.648,29
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		8.879.662,46	12.234.800,66	ENCARGOS PATRONAIS		2.126.999,82	1.669.290,11
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		471.530,00	2.127.698,15	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		1.664.327,51	2.986.426,51
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		8.408.132,46	10.107.102,51	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		966.995,27	1.446.072,13
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	87,00	SERVIÇOS		697.332,24	1.540.354,40
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	87,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		368.117,75	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		8.885.573,27	12.376.984,94	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		368.000,00	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		4.210.217,82	0,00	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		117,75	0,00
TOTAL		13.095.791,09	12.376.984,94	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		11,04	0,00
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		11,04	0,00
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		13.095.791,09	11.937.364,93
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		0,00	439.620,01
				TOTAL		13.095.791,09	12.376.984,94

Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA, CLOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
 Acesso em: https://cctc.tce.joazeiro.br/epi/yajidaDoc.aspx?seamCodigoDocumento=83c39c32-9da9-4306-855c-964b282801e3

MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA
 PREFEITO
 973.733.204-06

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2020)
ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		1.002.674,15	745.630,02
INVESTIMENTOS		1.002.674,15	745.630,02

FUNDO MUN. ASSIST. SOCIAL DE MARAIAL
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. ASSIST. SOCIAL DE MARAIAL



1 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA, CLOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
 Acesso em: https://cctc.leg.br/validaDocumento.aspx?documento=83c39c32-9da9-4306-855c-964b282801e3

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		779,88	7.174,17	PESSOAL E ENCARGOS		1.230.243,02	653.115,13
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		779,88	7.174,17	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		1.114.477,01	538.670,88
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		1.413.700,85	1.145.764,22	ENCARGOS PATRONAIS		115.766,01	114.444,25
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		796.210,41	684.118,43	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		253.182,26	549.763,79
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		617.490,44	461.645,79	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		53.704,23	152.517,43
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		0,00	36.798,15	SERVIÇOS		199.478,03	364.312,42
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		0,00	36.798,15	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		0,00	32.933,94
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		1.414.480,73	1.189.736,54	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		7.873,30	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		76.817,85	13.142,38	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		7.873,30	0,00
TOTAL		1.491.298,58	1.202.878,92	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		1.491.298,58	1.202.878,92
				TOTAL		1.491.298,58	1.202.878,92

FUNDO MUN. ASSIST. SOCIAL DE MARAIAL
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. ASSIST. SOCIAL DE MARAIAL

Exercício de 2020



2 of 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		0,00	21.373,88
INVESTIMENTOS		0,00	21.373,88

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE MARAIAL

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

1 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	NOTA 01	2.445,89	6.883,43	PESSOAL E ENCARGOS		5.135.789,63	4.297.902,57
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		2.445,89	6.883,43	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	NOTA 04	4.205.616,12	3.498.851,36
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	NOTA 02	7.170.700,62	5.715.549,33	ENCARGOS PATRONAIS	NOTA 05	930.173,51	799.051,21
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		3.385.157,27	3.025.800,17	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		2.887.801,95	1.448.704,40
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		3.784.734,34	2.689.749,16	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	NOTA 06	1.480.374,49	1.089.301,88
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		809,01	0,00	SERVIÇOS	NOTA 07	1.407.427,46	359.402,52
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	NOTA 03	0,00	450,30	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	NOTA 08	39.796,09	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	450,30	JUROS E ENCARGOS DE MORA		39.796,09	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		7.173.146,51	5.722.883,06	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	NOTA 09	325,49	1.696,80
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		890.566,65	25.420,71	INCENTIVOS		325,49	1.696,80
TOTAL		8.063.713,16	5.748.303,77	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		8.063.713,16	5.748.303,77
				TOTAL		8.063.713,16	5.748.303,77



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE MARAIAL

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

2 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		423.173,65	790.385,25
INVESTIMENTOS		423.173,65	790.385,25



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – CONTAS DE GESTÃO

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Exercício de 2020

1 - INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Maraial

Natureza Jurídica do órgão ou entidade:

Pessoa jurídica de direito público interno integrante da administração indireta - Município. Órgão do Poder Executivo Municipal inscrito no CNPJ sob o nº **08.680.752/000152**

Domicílio do órgão ou entidade:

Rua Florêncio Peixoto S/N, CEP 55.405-000, Centro, Maraial – PE.

Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:

O município possui autonomia político-administrativa e financeira para ofertar diretamente bens e serviços públicos à população promovendo o desenvolvimento econômico-social e a cidadania. São atribuições do Município, conforme o art. 30 da Carta Magna: Legislar sobre assuntos de interesse social; suplementar a legislação federal ou estadual no que couber; instituir e arrecadar os tributos de sua competência, bem como aplicar suas rendas, sem prejuízo da obrigatoriedade de prestar contas e publicar balancetes nos prazos fixados em lei; criar, organizar e suprimir distritos observada a legislação estadual; organizar e prestar, diretamente ou sob regime de concessão ou permissão, os serviços públicos de interesse local, incluído o de transporte coletivo, que tem caráter essencial; manter, com a cooperação técnica e financeira da União e do Estado, programas de educação infantil e de ensino fundamental; prestar, com a cooperação técnica da União e do Estado, serviços de atendimento à Saúde da população; promover, no que couber, adequado ordenamento territorial, mediante planejamento e controle do uso, do parcelamento e da ocupação do solo urbano; promover a proteção do patrimônio histórico-cultural local, observada a legislação e a ação fiscalizadora federal e estadual.

Os órgãos que compõem a Administração Municipal podem ser divididos em órgãos meio, que oferecem às Secretarias condições para suas operações, além de planejar, instrumentar e definir as ações a serem realizadas e órgãos considerados “fim” que executam as ações.

Descrição da atividade econômica principal nº 86.60.7-00 – Atividades de apoio à gestão de saúde

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Demonstrativo produzido de acordo com a Lei Federal nº 4.320, de 31 de março de 1964 e seus anexos, em consonância com a Portaria Conjunta STN/SOF nº 06/2018, Portaria STN/SPREV nº 07/2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que aprovou a 8ª edição do Manual de Contabilidade aplicada ao Setor Público (MCASP). Na elaboração dos registros contábeis foram observadas as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NCASP) publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 (Apresentação das Demonstrações Contábeis) de acordo com a *Ipsas 1 – Presentation of Financial Statements*, editada pelo *International Public Sector Accounting Standard Board* através da *International Federation of Accounting (IPSASB/IFAC)*.

Este demonstrativo segue à Lei 4.320/64, normativas da Secretaria do Tesouro Nacional e Índice de Consistência Contábil (ICC) do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco (TCE-PE) e a Legislação correlata.

Consolidação das demonstrações contábeis:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA CLOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://br/pt/validarDoc.aspx?CodigoDoc=documento:83c39c32-9dad-439b-855c-964b282801e3>

- Classificação de ativos:

Os Ativos são classificados pelo custo histórico e são divididos de acordo com o grau de liquidez em: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) liquidez alta e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível) com liquidez baixa.

- Constituição de provisões:

Não foram constituídas provisões a longo prazo no exercício.

- Reconhecimento de variações patrimoniais:

Não houve reconhecimento de variações patrimoniais decorrentes da execução orçamentária e da constituição de provisões a longo prazo.

- Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outros órgãos ou entidades:

Não houve transferência de riscos e benefícios significativos para outras entidades.

3 - INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Itens mais relevantes que compõem as VPA e VPD

Variações Patrimoniais Aumentativas

Transferências e delegações recebidas

As transferências somaram no exercício de 2020 a importância de **R\$ 7.170.700,62** e representou o item mais relevante na VPA.

Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras

Os Impostos somaram no exercício de 2020 a importância de **R\$ 2.445,89** e representou um item relevante na VPA.

Outras variações patrimoniais aumentativas

As Outras variações patrimoniais aumentativas no exercício de 2020 a importância de **R\$ 0,00** e representou um item relevante na VPA.

Variações Patrimoniais Diminutivas

Remuneração a Pessoal

A Remuneração a pessoal importou em **R\$ 4.205.616,12** e representou o item mais relevante na VPD.

Uso de bens, Serviços e consumo de capital fixo

O uso de bens, Serviços e consumo de capital fixo somaram, no exercício de 2020, a importância de **R\$ 2.887.801,95**.

Encargos Patronais

Os Encargos Patronais somaram, no exercício de 2020, a importância de **R\$ 930.173,51** representou item relevante na VPD.

Tributárias

As contribuições somaram, no exercício de 2020, a importância de **R\$ 0,00** representou item relevante na VPD.

Variações patrimoniais diminutivas financeiras

As Outras variações patrimoniais diminutivas no exercício de 2020 a importância de **R\$ 39.796,09** e representou um item relevante na VPA.

Outras Variações patrimoniais diminutivas

As Outras variações patrimoniais diminutivas no exercício de 2020 a importância de **R\$ 325,49** e representou um item

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA, CLOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://eetce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 83c39c32-9da9-4306-855c-964b282801e3

relevante na VPA.

Transferências intragovernamentais

As transferências intragovernamentais somaram no exercício de 2020 a importância de **R\$ 0,00** e representou o item mais relevante na VPA.

VPA ou VPD relevante lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 (Repassa a maior ou a menor do FPM)

Não se aplica ao ente

Circunstâncias em que devem ser apresentadas ainda que seus valores não sejam relevantes

- a. Redução a valor recuperável no ativo imobilizado
- b. Baixas de investimento
- c. Constituição ou reversão de provisões

Não há informações a serem prestadas neste item

Variações patrimoniais qualitativas decorrentes da execução orçamentária do exercício atual e anterior

1- Incorporação de ativos

- Aquisição de estoques

Não houve aquisição de estoques

- Aquisição de Bens

Houve aquisição de bens

- Construção e aquisição de bens imóveis

Não houve construção ou aquisição de bens imóveis

- Aquisição de títulos e valores

Não houve aquisição de títulos e valores

- Concessão de empréstimos

Não se aplica

- Outras incorporações de ativos

Não houve incorporações de ativos

2- Desincorporação de passivos - Amortização da Dívida Pública

- Amortização de precatórios

Não houve amortização de precatórios

- Outras desincorporações de passivos

Não houve desincorporação de passivos

3- Incorporação de passivo: Tomada de empréstimos

- Outras incorporações de passivos

Não houve incorporações de passivos

4 – Desincorporação de ativos- Cobrança da dívida ativa

- Alienação de estoques

Não houve alienação de estoques

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA CIOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.ccepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 83c39c32-9d4a-438b-805c-904b282801e8

- Alienação de bens móveis
Não houve alienação de bens móveis

- Alienação de bens imóveis
Não houve alienação de bens imóveis

- Alienação de títulos e valores
Não houve alienação de títulos e valores

- Recebimento de empréstimos
Não houve recebimento de empréstimos

- Outras desincorporações de ativos
Não houve desincorporações de ativos

Montante de recebíveis reconhecidos em relação à receita sem contraprestação

Não foram reconhecidos recebíveis sem contraprestação

APRESENTAÇÃO DE NOTA EXPLICATIVA COM APLICAÇÃO DE REFERÊNCIA CRUZADA

As Notas explicativas às demonstrações contábeis devem ser apresentadas de maneira sistemática. Cada rubrica constante do próprio balanço deve ter referência cruzada com qualquer informação relacionada nas notas explicativas. Utilizamos por base na elaboração das referências cruzadas e Notas Explicativas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e Manual de Contabilidade aplicada ao Setor Público (MCASP) Edição.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	NOTA 01	2.445,89
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		2.445,89
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	NOTA 02	7.170.700,62
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		3.385.157,27
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		3.784.734,34
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		809,01
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	NOTA 03	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		7.173.146,51

Nota 01 – Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras

Foram efetivamente arrecadados nas rubricas supra a importância de R\$ 2.445,89.

Nota 02 – Transferências e delegações recebidas

Foram efetivamente arrecadados na rubrica de transferências e delegações recebidas na importância de R\$ 7.170.700,62, divididos em Transferências intragovernamentais R\$ 3.385.157,27 e Intergovernamentais R\$ 3.784.734,34.

Nota 03 – Outras variações patrimoniais aumentativas

Foram efetivamente arrecadados nas rubricas supra a importância de R\$ 0,00.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA, CLOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://www.crcpe.org.br/epv/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:83c39c32-9da9-4306-855c-964b282801e3>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS		5.135.789,63	4.297.902,77
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	NOTA 04	4.205.616,12	3.498.851,66
ENCARGOS PATRONAIS	NOTA 05	930.173,51	799.051,11
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		2.887.801,95	1.448.704,00
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	NOTA 06	1.480.374,49	1.089.301,88
SERVIÇOS	NOTA 07	1.407.427,46	359.402,12
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	NOTA 08	39.796,09	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA		39.796,09	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	NOTA 09	325,49	1.696,00
INCENTIVOS		325,49	1.696,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		8.063.713,16	5.748.303,77

Nota 04 – Remuneração de Pessoal

A remuneração de pessoal do exercício somou R\$ 4.205.616,12.

Nota 05 – Encargos Patronais

Os encargos patronais do exercício importaram em R\$ 930.173,51.

Nota 06 – Uso de material de consumo

O uso de material de consumo, exercício importaram em R\$ 1.480.374,49.

Nota 07 – Serviços

Os Serviços no exercício importaram em R\$ 1.407.427,46.

Nota 08 – Variações patrimoniais diminutivas financeiras

As VPDF no exercício importaram em R\$ 39.796,09.

Nota 09 – Outras Variações patrimoniais diminutivas

As Outras variações patrimoniais diminutivas no exercício importaram em R\$ 325,49.

SABRINA MARQUES CAVALCANTE
GESTORA

CLOVIS SEBASTIÃO DE OLIVEIRA
TÉCNICO CONTÁBIL
CRC-PE N° 018802/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA, CLOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stece.tecepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 83c39c32-9da9-4306-855c-964b282801e3

ANEXO XIV

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

MUNICÍPIOS COM ATÉ 50.000 HABITANTES

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	31/12/2017	Concluído
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos tributários), bem como demais créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/21	Em Elaboração
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
2	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/21	Concluído
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
3	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/18	Concluído
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
4	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/20	Concluído
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/20	Em elaboração
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
7	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/20	Concluído
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
8	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/23	Em elaboração
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural;			

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



	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
9	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/23	Em elaboração
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
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
10	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/20	Concluído
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
11	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/18	Concluído
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
12	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
13	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/16	Concluído
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
14	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	A ser definido pela STN	Em elaboração
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
15	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/21	Em elaboração
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
16	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	A ser definido pela STN	Em elaboração
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
17	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/20	Concluído
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	01/01/22	Em elaboração
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
19	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	A ser definido pela STN	Concluído

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE MOURA E SILVA, CLOVIS SEBASTIAO DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 83c39c32-9da9-4306-855c-964b282801e3

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE III DO MCASP				
Ação	1. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído
Ação	2. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído
Ação	3. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído
Ação	4. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído
Ação	5. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído
Ação	6. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6	Registros contábeis - MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE IV DO MCASP				
Ação	1. ADOÇÃO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a Nova estrutura o MCASP	Sec. Finanças	Imediato	Concluído