

FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL



1 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA. ARGEMIRO CAVALCANTI PIMENTEL
 Acesse em: https://etec.ic.gov.br/ep/validaDoc.aspx Código do documento: 036ebd6-3a72-4599-aa43-418e03d6b954

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		824,04	1.748,25	PESSOAL E ENCARGOS		406.893,27	882.982,64
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		824,04	1.748,25	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		323.236,42	727.210,19
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		1.919.915,30	1.710.804,76	ENCARGOS PATRONAIS		61.795,24	155.038,93
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.206.031,29	1.242.893,35	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		21.861,61	733,52
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		713.884,01	467.301,41	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		0,00	8,33
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		0,00	610,00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		0,00	8,33
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		5.416,82	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		771.040,57	763.824,25
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		5.416,82	0,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		322.534,35	277.331,63
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	20.540,48	SERVIÇOS		429.321,70	470.587,62
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	20.540,48	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		19.184,52	15.905,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		1.926.156,16	1.733.093,49	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		0,00	1.000,00
TOTAL		1.926.156,16	1.733.093,49	JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	1.000,00
				TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		439.864,53	389,54
				TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		439.864,53	32,00
				OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		0,00	357,54
				DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PAS		0,00	255,55
				PERDAS INVOLUNTÁRIAS		0,00	255,55
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		143.903,00	83.367,01
				INCENTIVOS		143.903,00	83.367,01
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		1.761.701,37	1.731.827,32
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		164.454,79	1.266,17
				TOTAL		1.926.156,16	1.733.093,49

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
 CONTADOR
 038.668.604-12

FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2020)
ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2020

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		16.538,00	20.393,76
INVESTIMENTOS		16.538,00	20.393,76



2 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, ARGEMIRO CAV/ALCANTI PIMENTEL
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 036ecba6-3a72-4599-aa43-4f8e03d6b954

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CONTADOR
038.668.604-12



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS EXERCÍCIO DE 2020

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

A demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS: As variações quantitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido e são divididas em Variações Patrimoniais quantitativas e qualitativas. Aumentativas e Diminutivas. Onde as variações qualitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
Descrição	2020	2019
Variações Patrimoniais Aumentativas	1.926.156,16	1.733.093,49
Variações Patrimoniais Diminutivas	1.761.701,37	1.731.827,32
Resultado Patrimonial no período	164.454,79	1.266,17

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
Descrição	2020	2019
Incorporação de Ativos	16.538,00	20.393,76
Total	16.538,00	20.393,76

Pela demonstração, deve-se avaliar o resultado patrimonial, que é afetado tanto por fatos orçamentários quanto extra orçamentários, observando os itens mais relevantes que interferiram no superávit ou déficit patrimonial.

A avaliação de gestão, a partir da Demonstração das Variações Patrimoniais, tem o objetivo de apurar o quanto e de que forma a administração influenciou nas alterações patrimoniais quantitativas e qualitativas do setor público.

Machados, 31 de dezembro de 2020.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Assistência Social do Município, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2020 a 31 de dezembro de 2020, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Machados, 31 de dezembro de 2020.

Elisandra da Silva Cunha
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

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

Exercício de 2020

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



1 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, ARGEMIRO CAVALCANTI PIMENTEL
 Acesse em: https://portaltransparencia.gov.br/ep/validarDocumento.do?codigo_documento=036ebd6-3a72-4599-aa43-418e03d6b954

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		3.230,00	4.020,00	PESSOAL E ENCARGOS		7.448.776,74	6.549.051,42
TAXAS		3.230,00	4.020,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		5.562.089,96	4.877.164,59
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		0,00	2.977,04	ENCARGOS PATRONAIS		1.445.562,01	1.325.013,93
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		0,00	2.977,04	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		441.124,77	346.872,90
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		3.704,67	5.450,30	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		15.909,00	21.175,04
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		3.704,67	5.450,30	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		15.909,00	21.175,04
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		11.400.446,98	8.993.299,98	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		3.005.255,93	2.802.067,11
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		5.456.959,83	5.535.962,39	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		1.259.542,60	902.220,97
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		5.943.487,15	3.376.237,59	SERVIÇOS		1.603.226,31	1.730.704,83
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		0,00	81.100,00	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		142.487,02	169.141,31
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		347.614,59	841,20	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		11.200,00	4.362,73
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		11.695,00	690,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA		11.200,00	4.362,73
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		335.919,59	151,20	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		300.782,21	984,63
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		250,00	6.056,73	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		300.782,21	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		250,00	6.056,73	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	984,63
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		11.755.246,24	9.012.645,25	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PA		826,39	717,41
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		0,00	453.626,69	PERDAS INVOLUNTÁRIAS		826,39	717,41
TOTAL		11.755.246,24	9.466.271,94	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		50.900,80	87.913,60
				INCENTIVOS		50.900,80	87.913,60
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		10.833.651,07	9.466.271,94
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		921.595,17	0,00
				TOTAL		11.755.246,24	9.466.271,94

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2020)
ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2020

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		153.655,87	47.110,70
INVESTIMENTOS		153.655,87	47.110,70





NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS EXERCÍCIO DE 2020

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

A demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS: As variações quantitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido e são divididas em Variações Patrimoniais quantitativas e qualitativas. Aumentativas e Diminutivas. Onde as variações qualitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
Descrição	2020	2019
Variações Patrimoniais Aumentativas	11.755.246,24	9.012.645,25
Variações Patrimoniais Diminutivas	10.833.651,07	9.466.271,94
Resultado Patrimonial no período	921.595,17	-453.626,69

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
Descrição	2020	2019
Incorporação de Ativos	153.655,87	47.110,70
Total	153.655,87	47.110,70

Pela demonstração, deve-se avaliar o resultado patrimonial, que é afetado tanto por fatos orçamentários quanto extra orçamentários, observando os itens mais relevantes que interferiram no superávit ou déficit patrimonial.

A avaliação de gestão, a partir da Demonstração das Variações Patrimoniais, tem o objetivo de apurar o quanto e de que forma a administração influenciou nas alterações patrimoniais quantitativas e qualitativas do setor público.

Machados, 31 de dezembro de 2020.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo Municipal de Saúde de Machados, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2020 a 31 de dezembro de 2020, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Machados, 31 de dezembro de 2020.

Dorgival Dias Paixão
Sec de Saúde

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador