



Documento Assinado
Digitalmente em
12/12/2020 14:14
Acesse em: <https://etec.fund.gov.br/efdps/efdps.asp?cod=un Codigo do documento: 328756359>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	51.286.742,26	40.357.001,14
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	4.056,31	36.851,04
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.056,31	36.851,04
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	51.250.637,35	40.320.470,10
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	21.216.341,08	13.634.337,76
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	30.034.296,27	26.685.132,34
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	32.048,60	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	32.048,60	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	32.048,60	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	52.571.119,78	41.201.827,88
PESSOAL E ENCARGOS	33.681.438,67	31.266.063,59
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	27.626.441,40	25.849.380,11
ENCARGOS PATRONAIS	6.054.997,27	5.388.501,43
BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	29.182,05
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	18.831.326,35	9.934.859,19
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	15.755.890,42	5.679.898,65
SERVIÇOS	3.075.435,93	4.254.860,54
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	58.354,76	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	58.354,76	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
	-1.284.377,52	-844.521,64

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

Incorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	916.647,25	1.807.697,12
CONSTRUÇÃO E AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	211.268,95	193.000,92
Total:	1.127.916,20	2.000.698,04
Desincorporação de Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
PRINCIPAL DA DÍVIDA MOBILIÁRIA RESGATADO	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00
GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 12.257.765/0001-90
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DA LEI Nº 4.320/64 -
MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.
EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 12.257.765/0001-90

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

PRAÇA DR ARAUJO SOBRINHO, S/N, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA - CEP: 54.735-565

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: 014053/0-6

E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a administração pública em geral.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 05. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata.



B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração das variações patrimoniais, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCAPS E NBC 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria; Contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as variações patrimoniais diminutivas (VPDS) o demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistenciais; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentaria do exercício de 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado m toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria de Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

No exercício de 2020 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2020.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS::

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 51.286.742,26. Aumento de R\$ 10.929.741,12 quando comparado com o exercício de 2019 que foi de R\$ 40.357.001,14.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:

As variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 52.571.119,78. Aumento de R\$ 11.369.597,00 quando comparado com o exercício de 2019 que foi de R\$ 41.201.522,78.



RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO:

O resultado patrimonial do exercício de 2020 foi de -R\$ 1.284.377,52. Enquanto que o do exercício de 2019 foi de -R\$ 844.521,64.

BAIXAS DE INVESTIMENTOS:

Não houve registro de baixas de investimentos.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DECORRENTES DE INCORPORAÇÃO DE ATIVOS, DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:

Houve incorporação de ativos imobilizados na ordem de R\$ 1.127.916,20

ITENS MAIS RELEVANTES QUE COMPÕEM A VPA E A VPD:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA):

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 1º.

DESCRIÇÃO: Transferências e Delegações Recebidas

VALOR ANO 2020: R\$ 51.250.637,35

VALOR ANO 2019: R\$ 40.320.146,10

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 2º.

DESCRIÇÃO: Ganhos com Desincorporação de Passivos

VALOR ANO 2020: R\$ 32.048,60

VALOR ANO 2019: R\$ 0,00

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 3º.

DESCRIÇÃO: Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

VALOR ANO 2020: R\$ 4.056,31

VALOR ANO 2019: R\$ 36.855,04

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD):

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 1º.

DESCRIÇÃO: Pessoal e Encargos

VALOR ANO 2020: R\$ 33.681.438,67

VALOR ANO 2019: R\$ 31.266.663,59

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 2º.

DESCRIÇÃO: Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

VALOR ANO 2020: R\$ 18.831.326,35

VALOR ANO 2019: R\$ 9.934.859,19

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 3º.

DESCRIÇÃO: Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

VALOR ANO 2020: R\$ 58.354,76

VALOR ANO 2019: R\$ 0,00

REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DO ATIVO IMOBILIZADO:

Não houver ativos com interrupção de geração de caixa, bem como não foram evidenciados ativos que sofreram o teste de impairment.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NAO RECONHECIDOS:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

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

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.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.



Documento Assinado
Digitalmente
Acesse em: <https://etec.sao-lourenco.br/portal/verdocumento.aspx?codigo=documento>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	54.082.079,41	60.653.000,51
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	29.731,99	137.461,74
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	29.731,99	137.461,74
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	54.052.147,25	60.515.040,77
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.511.073,19	10.472.834,33
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	48.541.074,06	50.043.144,44
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	200,17	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	200,17	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	200,17	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	50.920.956,00	58.778.000,28
PESSOAL E ENCARGOS	46.441.827,36	48.511.478,07
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	37.947.488,95	40.548.360,68
ENCARGOS PATRONAIS	8.481.417,88	7.963.117,39
BENEFÍCIOS A PESSOAL	12.920,53	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	4.374.361,72	9.993.870,35
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.711.159,89	4.564.320,24
SERVIÇOS	2.663.201,83	5.428.549,11
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	257.099,99
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	257.099,99
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	104.194,21	15.894,87
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	104.194,21	15.894,87
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	104.194,21	15.894,87
TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	572,71	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	572,71	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
	3.161.123,41	1.875.200,23

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

Incoporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	20.450,00	1.071.790,00
CONSTRUÇÃO E AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	1.052.105,61	802.284,73
Total:	1.072.555,61	1.874.074,73
Desincorporação de Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
PRINCIPAL DA DÍVIDA MOBILIÁRIA RESGATADO	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00
GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 30.586.637/0001-72
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DA LEI Nº 4.320/64 -
MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.
EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 30.586.637/0001-72

DOMICILIO DA ENTIDADE:

RUA JOÃO TEIXEIRA, Nº 135, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA – PE – CEP: 54.735-320

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: PE-014053/0-6

E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 – Órgão Público do Poder Executivo Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de educação.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 05. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais da Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata.



B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração das variações patrimoniais, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCAPS E NBC 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria; Contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as variações patrimoniais diminutivas (VPDS) o demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistenciais; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentaria do exercício de 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria de Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

No exercício de 2020 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2020.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS::

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 54.082.079,41. Redução de R\$ 6.571.321,10 quando comparado com o exercício de 2019 que foi de R\$ 60.653.400,51.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:

As variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 50.920.956,00. Redução de R\$ 7.857.244,28 quando comparado com o exercício de 2019 que foi de R\$ 58.778.200,28.

**RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO:**

O resultado patrimonial do exercício de 2020 foi de R\$ 3.161.123,41. Enquanto que o do exercício de 2019 foi de R\$ 1.875.200,23.

BAIXAS DE INVESTIMENTOS:

Não houve registro de baixas de investimentos.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DECORRENTES DE INCORPORAÇÃO DE ATIVOS, DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:

Houve incorporação de ativos imobilizados na ordem de R\$ 1.072.555,61.

ITENS MAIS RELEVANTES QUE COMPÕEM A VPA E A VPD:**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA):****COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 1º.**

DESCRIÇÃO: TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

VALOR ANO 2020: R\$ 54.052.147,25

VALOR ANO 2019: R\$ 60.515.848,77

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 2º.

DESCRIÇÃO: REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

VALOR ANO 2020: R\$ 29.731,99

VALOR ANO 2019: R\$ 137.551,74

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 3º.

DESCRIÇÃO: GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

VALOR ANO 2020: R\$ 200,17

VALOR ANO 2019: R\$ 0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD):**COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 1º.**

DESCRIÇÃO: PESSOAL E ENCARGOS

VALOR ANO 2020: R\$ 46.441.827,36

VALOR ANO 2019: R\$ 48.511.978,07

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 2º.

DESCRIÇÃO: USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO

VALOR ANO 2020: R\$ 4.374.361,72

VALOR ANO 2019: R\$ 9.993.310,35

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 3º.

DESCRIÇÃO: INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

VALOR ANO 2020: R\$ 104.194,21

VALOR ANO 2019: R\$ 15.894,87

REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DO ATIVO IMOBILIZADO:

Não houver ativos com interrupção de geração de caixa, bem como não foram evidenciados ativos que sofreram o teste de impairment.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:**

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.



DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

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

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.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.



Documento Assinado
em 12/12/2020 às 15:00:00
Acesse em: https://etecf.fpf.gov.br/etecf/etecf_documento.asp

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	7.327.522,31	4.361.987,15	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.885,26	18.765,95	
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.885,26	18.765,95	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	7.321.637,05	4.331.110,20	
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.101.685,67	2.343.260,92	
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	2.219.951,38	1.988.455,28	
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	11.900,00	
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	11.900,00	
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	11.900,00	
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	5.693.297,05	5.100.677,29	
PESSOAL E ENCARGOS	3.493.287,07	3.091.995,27	
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	2.948.679,11	2.642.709,41	
ENCARGOS PATRONAIS	544.450,16	447.857,36	
BENEFÍCIOS A PESSOAL	157,80	1.413,50	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	1.038.646,60	93.684,60	
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	1.600,00	0,00	
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	1.037.046,60	93.684,60	
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.126.767,42	1.914.997,42	
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	141.390,89	169.000,02	
SERVIÇOS	985.376,53	1.745.996,40	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00	
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	34.595,96	0,00	
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	34.595,96	0,00	
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	34.595,96	0,00	
TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00	
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS	0,00	0,00	
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00	

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO			
Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior	
	1.634.225,26	-738.095,14	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS			
Incorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	24.135,98	78.958,84	
CONSTRUÇÃO E AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	66.148,54	
Total:	24.135,98	145.107,38	
Desincorporação de Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior	
PRINCIPAL DA DÍVIDA MOBILIÁRIA RESGATADO	0,00	0,00	
Total:	0,00	0,00	
Desincorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	
COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	
GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	
Total:	0,00	0,00	



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 12.258.093/0001-38

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.

EXERCÍCIO: 2020

A. INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 12.258.093/0001-38

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

PRAÇA DR ARAÚJO SOBRINHO, S/N, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA – PE – CEP: 54.735-565.

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: PE-014053/0-6

E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de assistência social.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 05. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata.



B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração das variações patrimoniais, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCAPS E NBC 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria; Contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as variações patrimoniais diminutivas (VPDS) o demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistenciais; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentaria do exercício de 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria de Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

No exercício de 2020 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2020.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS::

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 7.327.522,31. Aumento de R\$ 2.965.540,16 quando comparado com o exercício de 2019 que foi de R\$ 4.361.982,15.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:

As variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 5.693.297,05. Aumento de R\$ 593.219,76 quando comparado com o exercício de 2019 que foi de R\$ 5.100.077,29.



RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO:

O resultado patrimonial do exercício de 2020 foi de R\$ 1.634.225,26. Enquanto que o do exercício de 2019 foi de -R\$ 738.095,14.

BAIXAS DE INVESTIMENTOS:

Não houve registro de baixas de investimentos.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DECORRENTES DE INCORPORAÇÃO DE ATIVOS, DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:

Houve incorporação de ativos imobilizados na ordem de R\$ 24.135,98.

ITENS MAIS RELEVANTES QUE COMPÕEM A VPA E A VPD:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA):

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 1º.

DESCRIÇÃO: TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

VALOR ANO 2020: R\$ 7.321.637,05

VALOR ANO 2019: R\$ 4.331.716,20

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 2º.

DESCRIÇÃO: VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS

VALOR ANO 2020: R\$ 5.885,26

VALOR ANO 2019: R\$ 18.765,95

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 3º.

DESCRIÇÃO: VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

VALOR ANO 2020: R\$ 0,00

VALOR ANO 2019: R\$ 11.500,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD):

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 1º.

DESCRIÇÃO: PESSOAL E ENCARGOS

VALOR ANO 2020: R\$ 3.493.287,07

VALOR ANO 2019: R\$ 3.091.995,27

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 2º.

DESCRIÇÃO: USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO

VALOR ANO 2020: R\$ 1.126.767,42

VALOR ANO 2019: R\$ 1.914.997,42

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 3º.

DESCRIÇÃO: BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS

VALOR ANO 2020: R\$ 1.038.646,60

VALOR ANO 2019: R\$ 93.084,60

REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DO ATIVO IMOBILIZADO:

Não houver ativos com interrupção de geração de caixa, bem como não foram evidenciados ativos que sofreram o teste de impairment.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NAO RECONHECIDOS:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

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

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.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.



Documento Assinado
em 12/12/2020 15:08:58
Acesse em: https://etcdoc.sicapp.gov.br/epp/validarDoc.seam?codigo_documento:329774051-818c-4d99-b968-eb13507b9978

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

Incorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00
CONSTRUÇÃO E AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
PRINCIPAL DA DÍVIDA MOBILIÁRIA RESGATADO	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00
GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00



Documento Assinado
em 18/12/2020
por: 392778888188-4198-5968-eb13342778
Acesse em: <https://etec.sao-lourenco.br/portal/portalDoc.seam?codigoDoc=13342778>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	7.147,13	30.400,00
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	7.147,13	30.400,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	7.147,13	30.400,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

Conta Contábil	Exercício Atual	Exercício Anterior
	-7.147,13	-30.400,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

Incorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00
CONSTRUÇÃO E AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
PRINCIPAL DA DÍVIDA MOBILIÁRIA RESGATADO	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00
GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00