

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		62.511.040,50	74.476.010,44	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		121.540.845,40	117.506.849,92
ORDINÁRIO		62.070.704,20	0,00	ORDINÁRIO		121.540.845,40	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		440.336,30	12.996.547,26	RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	32.954,60
ORDINARIO		0,00	416.143,99	SAÚDE		0,00	32.954,60
SAÚDE		0,00	12.553.748,41	RECEITA DE IMP E DE TRANSFERENCIA DE IMP - SAUDE		0,00	46.853.433,58
SAÚDE-OUTROS		0,00	26.654,86	SAÚDE		0,00	46.853.433,58
OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS		440.336,30	0,00	BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE		0,00	68.894.466,54
OUTROS CONVENIOS		0,00	459.643,26	- UNIAO		0,00	68.894.466,54
SAÚDE		0,00	459.643,26	BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVICOS PUBLICOS		0,00	1.725.995,20
BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO		0,00	58.389.409,66	DE SAUDE - UNIAO		0,00	1.725.995,20
SAÚDE		0,00	58.389.409,66	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	133.070,29
BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO		0,00	2.630.410,26	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORCAMENTÁRIA		0,00	0,00
SAÚDE		0,00	2.630.410,26	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		56.871.365,13	50.360.538,01	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORCAMENTÁRIA		56.871.365,13	50.360.538,01	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORCAMENTÁRIA		0,00	133.070,29
REPASSE RECEBIDO		56.871.365,13	50.360.538,01	REPASSE CONCEDIDO		0,00	133.070,29
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORCAMENTÁRIA		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		19.851.627,80	24.340.487,79
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		6.379.294,62	12.636.167,13
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		49.036,56	723.318,49
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		16.147.596,61	19.377.142,47	RP PROCESSADOS PAGOS		6.330.258,06	11.912.848,64
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		2.818.232,63	6.771.989,25	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		13.472.333,18	11.704.320,66
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		492.863,87	67.346,83	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.518.982,49	2.147.651,51
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.325.368,76	6.704.642,42	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.746.632,54	4.212.990,93
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		13.329.363,98	12.605.153,22	ISS		174.015,64	129.936,53
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.615.372,18	2.380.391,10	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.742.254,14	2.449.082,72
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.463.735,72	4.532.982,41	PENSÃO ALIMENTÍCIA		115.746,57	97.796,02
ISS		179.463,81	130.414,55	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		3.058,58	1.033,81
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.617.181,34	2.621.795,45	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.171.643,22	2.665.829,12
OUTROS DEPÓSITOS		570,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		3.323.906,64	9.186.377,60
PENSÃO ALIMENTÍCIA		129.989,73	124.447,30	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.323.906,64	9.186.377,60
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		3.533,41	2.838,76	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.319.517,79	2.812.283,65	CONTA ÚNICA		3.323.906,64	9.186.377,60
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		9.186.377,60	6.953.094,68	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		9.186.377,60	6.953.094,68				



1 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 of 2

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTA ÚNICA		9.186.377,60	6.953.094,68	TOTAL		144.716.379,84	151.166.785,60
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		144.716.379,84	151.166.785,60				

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesso em: https://eic.cei.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: ac1c75c6-62a2-4280-b524-43aab4993f1c



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde CNPJ: 41.230.038/0001-38
Av. Doutor Belmino Correia, 3038 – Timbi – Camaragibe – CEP 54.768-000

O Fundo Municipal de Saúde concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 837/2020 de 14 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: **Antonio Fernando Amato Botelho dos Santos – Período 01/01/2021 a 31/12/2021**

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021.

Nome: **Cíntia Sarine Correia de Lima**, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail:cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe no Exercício 2021.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$3.334.371,97 (Três milhões, trezentos e trinta e quatro mil, trezentos e setenta e um reais e noventa e sete centavos), composto de Caixa e Equivalente de Caixa, Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

Nota 1) O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2021 somam R\$ 3.323.906,64 (Três milhões, trezentos e vinte e três mil, novecentos e seis reais e sessenta e quatro centavos)



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

AV. DOUTOR BELMINO CORREIA, 3038

41.230.038/0001-38

Exercício: 2021

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

EQUILÍBRIO FINANCEIRO EM 31.12.2021

Disponibilidade

Emp. Tipo	Data	Ficha	Vinculo	Fonte	Ent. Unid.Orç.	DISPONÍVEL
Entidade	2				FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE	3.323.906,64
Fonte Detalh.	1				Recursos Ordinários	0,00
Fonte Detalh.	10010000				Recursos Ordinários	0,00
Fonte Detalh.	12900000				Outros Recursos Vinculados à Saúde	3.323.906,64
Fonte Detalh.	19790000				Outros recursos extraorçamentários	0,00
Total:						3.323.906,64

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registrados informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

Demais créditos e valores a curto prazo

Nota 2) Foram registrados R\$ 10.465,27 (Dez mil, quatrocentos e sessenta e cinco reais e vinte centavos).

Níveis	Valor	Atributo
Suprimento de Fundos	1.000,00	P
Outros créditos a receber e valores a curto prazo.	9.465,27	P
TOTAL	10.465,27	-

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2021.

1.2.3 Imobilizado

Nota 4) Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$28.099.488,22 (Vinte e oito milhões, noventa e nove mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e vinte e dois centavos).



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Composto por:

DESCRIÇÃO	2021	2020
BENS MÓVEIS	16.145.528,91	13.692.980,43
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.550.374,97)	(1.522.585,39)
BENS IMÓVEIS	13.637.961,25	13.145.883,77
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(133.626,97)	(118.613,43)
TOTAL	28.099.488,22	25.197.665,38

1.2.4 Depreciação

Nota 5) Foram registrados o valor de R\$1.684.001,94 a título de Depreciação . Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.550.374,97 (Hum milhão, quinhentos e cinquenta mil, trezentos e quatro reais e noventa e sete centavos), como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-133.626,97 (Cento e trinta e três mil, seiscentos e vinte e seis reais e noventa e sete centavos).

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$5.080.405,06 (Cinco milhões, oitenta mil, quatrocentos e cinco reais e seis centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Nota 8) Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 1.633.431,78(Hum milhão, seiscentos e trinta e três mil, quatrocentos e trinta e um reais e setenta e oito centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$206.037,26 (Duzentos e seis mil, trinta e sete reais e vinte e seis centavos). Contribuição a regine próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$948.996,49 (Novecentos e quarenta e oito mil, novecentos e noventa e seis reais e quarenta e nove centavos) e Outros encargos sociais R\$478.398,03 (Quatrocentos e setenta e oito mil, trezentos e noventa e oito reais e três centavos).

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Nota 9) Foram registrados a importância de R\$1.558.652,92 (Hum milhões, quinhentos e cinquenta e oito mil, seiscentos e cinquenta e dois reais e noventa e dois centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Nota 11) Foram registrados o valor de R\$1.888.333,36 (Hum milhão, oitocentos e oitenta e oito mil, trezentos e trinta e três reais e trinta e seis centavos).

Registrados a título de consignados no valor de R\$1.885.298,89 (Hum milhão, oitocentos e oitenta e cinco mil, duzentos e noventa e oito reais e oitenta e nove centavos) , depósitos não judiciais no valor de R\$570,00 (quinhentos e setenta reais) e indenizações e restituições R\$2.541,47 (Dois mil, quinhentos e quarenta e um reais e quarenta e sete centavos).

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$26.353.455,07 (Vinte e seis milhões, trezentos e cinquenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e sete centavos) a título Patrimônio Líquido.

Nota 18) SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2021, foi R\$ 26.353.455,07

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Houve registros no valor de R\$389.128,67

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO	
MCASP, – 8ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras.</p> <p>Foram registrados a título de Restos a Pagar o montante de R\$2.818.232,63 (Dois milhões, oitocentos e dezoito mil, duzentos e trinta e dois reais e sessenta e três centavos) sendo R\$492.863,87 (Quatrocentos e noventa e dois mil, oitocentos e sessenta e três reais e setenta e seis centavos) a título de Restos a Pagar Não Processados, enquanto o valor de R\$2.325.368,76 (Dois milhões, trezentos e vinte e cinco mil, trezentos e sessenta e oito reais e setenta e seis centavos) a título de Restos a Pagar Processados.</p> <p>Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente.</p> <p>Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$3.323.906,64 (Três milhões, trezentos e vinte e três mil, novecentos e seis reais e sessenta e quatro centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.519.463,06	2.848.759,96	DESPA ORÇAMENTÁRIA		2.596.146,50	3.037.559,00
ORDINÁRIO		1.519.463,06	0,00	ORDINÁRIO		2.596.146,50	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	1.718.109,96	RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	151.996,96
ORDINARIO		0,00	1.718.109,96	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	79.111,96
RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS		0,00	1.130.650,00	ORDINARIO		0,00	70.485,00
SAÚDE		0,00	1.130.650,00	SAÚDE		0,00	2.400,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.781.332,91	1.824.535,47	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS		0,00	2.478.359,64
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.781.332,91	1.824.535,47	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	2.167.009,90
REPASSE RECEBIDO		1.781.332,91	1.824.535,47	ORDINARIO		0,00	196.659,74
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	SAÚDE		0,00	114.690,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	407.202,40
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	407.202,40
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		456.316,33	174.745,61	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		2.015.913,38	1.224.092,90
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		291.761,81	664,69	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		211.805,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		79.956,81	664,69	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		164.554,52	174.080,92	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		2.015.913,38	1.224.092,90
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		113.193,25	114.359,71	REPASSE CONCEDIDO		2.015.913,38	1.224.092,90
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		28.019,59	36.736,81	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		43.814,71	448.289,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		89,27	827,28	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		0,00	418.948,28
OUTROS DEPÓSITOS		2.579,63	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	229.916,20
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		20.672,78	22.157,12	RP PROCESSADO PAGO		0,00	189.032,08
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		29.357,76	21.413,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	21.413,53
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		2.103.253,08	1.965.153,27	OUTROS DEPÓSITOS		29.357,76	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.103.253,08	1.965.153,27	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		14.456,95	7.927,52
CONTA ÚNICA		2.103.253,08	1.965.153,27	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		14.456,95	7.927,52
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.204.490,79	2.103.253,08
TOTAL		5.860.365,38	6.813.194,31	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.204.490,79	2.103.253,08
				CONTA ÚNICA		1.204.490,79	2.103.253,08
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				TOTAL		5.860.365,38	6.813.194,31

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
Acesso em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ac1c75c6-62a2-4280-b524-43aab4993f1c



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Assistência Social – FMAS CNPJ 12.207.519/0001-24
Av. Doutor Belmino Correia, 2430 – Timbi – Camaragibe – CEP 54.768-000

O Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 837 de 14 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Arlene de Lima Silva Exercício: 01/01/2021 a 31/12/2021

Dados dos Contadores responsáveis pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021 .

Nome: Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe no Exercício de 2021 ..

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$1.226.950,67 (Hum milhão, duzentos e vinte e seis mil, novecentos e cinquenta reais e sessenta e sete centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2020 de R\$2.111.256,01 (Dois milhões, cento e onze mil, duzentos e cinquenta e seis reais e um centavos).

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

Nota 1) Quase a integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa do Fundo de Assistência Social no valor de R\$1.204.490,79 (Hum milhão, duzentos e quatro mil, quatrocentos e noventa reais e setenta e nove centavos).

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

Demais créditos e valores a curto prazo

Nota 2) Foram registrado no valor de R\$22.459,88 (Duzentos e vinte e dois mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais e oitenta e oito centavos).

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Nota 4) Foram registrado no valor de R\$285,39 (Duzentos e oitenta e cinco reais e trinta e nove centavos) no exercício 2021.

1.2.2 Imobilizado

Nota 4) Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$974.441,08 (Novecentos e setenta e quatro mil, quatrocentos e quarenta e um reais e oito centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$143.868,26 (Cento e quarenta e três mil, oitocentos e sessenta e oito reais e vinte e seis centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.3 Depreciação

Nota 4) Foram registrados o valor de R\$143.868,26 (Cento e quarenta e três mil, oitocentos e sessenta e oito reais e vinte e seis centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$435.713,48 (Quatrocentos e trinta e cinco mil, setecentos e treze reais e quarenta e oito centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Nota 7) Foram registrados o valor de R\$664,69 (Seiscentos e sessenta e quatro reais e sessenta e nove centavos), sendo contribuições ao RGPS.

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Nota 7) Foram registrados a importância de R\$79.956,81 (Setenta e nove mil, novecentos e cinquenta e seis reais e oitenta e um centavos).

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Nota 8) Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$335.091,98 (Trezentos e trinta e cinco mil, noventa e um reais e noventa e oito centavos), provenientes de consignações.

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$1.769.963,66 (Hum milhão, setecentos e sessenta e nove mil, novecentos e sessenta e três reais e sessenta e seis centavos) a título Patrimônio Líquido.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO – Resolução nº 153/2021 - ANEXO XXI

MCASP, – 8ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras.</p> <p>Foram registrados o montante de R\$291.763,83 (Duzentos e noventa e um mil, setecentos e sessenta e três reais e oitenta e três centavos) sendo R\$211.805,00 (Duzentos e onze mil, oitocentos e cinco reais) representando os Restos a Pagar Não Processados e R\$79.956,81 (Setenta e nove mil, novecentos e cinquenta e seis reais e oitenta e um centavos).</p> <p>Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente.</p> <p>Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$1.204.490,79 (Hum milhão, duzentos e quatro mil, quatrocentos e noventa reais e setenta e nove centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesso em: https://etce.fce.pe.gov.br/epm/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=ac1c7566-62a2-4280-b524-43aab499311c

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		5.448,89	1.760,33	DESPA ORÇAMENTÁRIA		149.392,97	66.384,03
ORDINÁRIO		5.448,89	0,00	ORDINÁRIO		149.392,97	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	1.760,33	RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	66.384,03
ORDINARIO		0,00	1.760,33	ORDINARIO		0,00	66.384,03
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		131.571,90	85.437,29	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		131.571,90	85.437,29	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		131.571,90	85.437,29	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1,00	20.514,77
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		17.930,67	1.352,91	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		0,00	20.514,77
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	299,61	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	20.514,77
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	299,61	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		17.930,67	1.053,30	OUTROS DEPÓSITOS		1,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		10.262,11	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		230.262,19	224.704,70
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.124,40	1.053,30	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		230.262,19	224.704,70
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		6.434,56	0,00	CONTA ÚNICA		230.262,19	224.704,70
OUTROS DEPÓSITOS		109,60	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		224.704,70	223.052,97	TOTAL		379.656,16	311.603,50
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		224.704,70	223.052,97				
CONTA ÚNICA		224.704,70	223.052,97				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		379.656,16	311.603,50				



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

Av. Dr. Belmino Correia, 3038 – Timbi – Camaragibe (PE) – CEP: 54.768-000

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Camaragibe concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 837/2020 de 14 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Arlene de Lima Silva

CPF. 448.445.574-91

Portaria nº 262/2021

Período de 01/01/2021 a 31/12/2021

Dados dos Contadores responsáveis pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021 .

Nome: Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe no Exercício de 2021 .

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2020, registra a importância de R\$230.262,19 (Duzentos e trinta mil, duzentos e sessenta e seis reais e dezenove centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2020 de R\$5.557,49 (Cinco mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e quarenta e nove centavos).



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

1.1.1 Caixa e Equivalente de Caixa

Nota 1) A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa do Fundo da Criança no valor de R\$ 230.262,19 (Duzentos e trinta mil, duzentos e sessenta e dois reais e dezenove centavos). Provenientes de impostos, taxas, contribuições sociais e transferências financeiras recebidas.

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

Demais créditos e valores a curto prazo

Não foram registrados valores no Ativo Circulante.

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2.3 Imobilizado

Nota 4) Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$76.894,58 (Setenta e seis mil, oitocentos e noventa e quatro reais e cinquenta e oito centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$32.954,79 (Trinta e dois mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e setenta e nove centavos) conforme estabelece o MCASP.

BENS MÓVEIS	DEPRECIÇÃO	IMOBILIZADO
R\$109.849,37	R\$ (32.954,79)	R\$76.894,58

1.2.4 Depreciação

Nota 4) Foram registrados o valor de R\$32.954,79 (Trinta e dois mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e setenta e nove centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$19.303,90 (Hum mil e setenta e quatro reais e sessenta e dois centavos), no exercício de 2021.



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo

Nota 6) Foram registrados no valor de R\$ 299,61 (Duzentos e noventa e nove reais e sessenta e um centavos) restos a pagar exercício 2020.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Nota 8) Foram registrados no valor de R\$ 19.004,29 (Dezenove mil, quatro reais e vinte e nove centavos), sendo: R\$ 18.895,69 (Dezoito mil, oitocentos e noventa e cinco reais e sessenta e nove centavos) de consignações e R\$108,60 (Cento e oito reais e sessenta centavos) para depósitos judiciais.

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

1.5 Patrimônio Líquido

Nota 12) Foram registrados o valor de R\$287.852,87 (Duzentos e oitenta e sete mil, oitocentos e cinquenta e dois reais e oitenta e sete centavos) a título Patrimônio Líquido, havendo sido registrado um déficit de R\$ - 12.671,79 (Doze mil, seiscentos e setenta e um reais e setenta e nove centavos).

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



**FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA
CRIANÇA E DO ADOLESCENTE**

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO	
MCASP, – 8ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram registrados a título de Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$ 0,00 (zero reais) Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente. Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$ 230.262,19 (Duzentos e trinta mil, duzentos e sessenta e dois reais e dezenove centavos)</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 2

ISOLADO:5 - FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		5.114,09	1.170.183,74	DESPA ORÇAMENTÁRIA		1.900.050,79	2.701.610,48
ORDINÁRIO		5.114,09	0,00	ORDINÁRIO		1.900.050,79	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	269,15	RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	1.559.110,48
ORDINARIO		0,00	269,15	ORDINARIO		0,00	1.552.110,48
LEI ALDIR BLANC		0,00	1.169.914,59	SAÚDE		0,00	7.000,00
ORDINARIO		0,00	1.169.914,59	LEI ALDIR BLANC		0,00	1.142.500,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.876.092,41	2.017.715,53	ORDINARIO		0,00	16.000,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.876.092,41	2.017.715,53	SAÚDE		0,00	1.126.500,00
REPASSE RECEBIDO		1.876.092,41	2.017.715,53	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		11.125,93	7.075,23
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		216.583,35	161.949,13	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		11.125,93	7.075,23
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		44.129,57	24.302,06	REPASSE CONCEDIDO		11.125,93	7.075,23
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		23.427,35	568,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		280.086,71	468.332,39
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		20.702,22	23.734,06	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		23.234,06	366.247,47
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		172.453,78	137.647,07	RP PROCESSADOS PAGOS		23.234,06	366.247,47
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		70.974,28	62.810,69	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		256.673,20	101.695,90
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		26.453,31	22.963,70	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		63.832,67	50.742,22
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		290,00	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		19.455,06	9.921,53
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		25.780,99	10.908,34	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		89.186,73	0,00
OUTROS DEPÓSITOS		0,00	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.723,08	0,00
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		2.008,62	1.380,43	OUTROS DEPÓSITOS		30.918,90	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		23.253,62	20.509,59	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		2.602,47	983,22
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		23.692,96	19.074,32	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		23.128,80	19.425,61
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		21.825,49	20.623,32
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		179,45	388,96
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		180.387,84	7.557,54	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		179,45	388,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		180.387,84	7.557,54	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		86.914,26	180.387,84
CONTA ÚNICA		180.387,84	7.557,54	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		86.914,26	180.387,84
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CONTA ÚNICA		86.914,26	180.387,84
TOTAL		2.278.177,69	3.357.405,94	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				TOTAL		2.278.177,69	3.357.405,94

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 of 2

ISOLADO:5 - FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
Acesso em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ac1c75c6-62a2-4280-b524-43aab4993f1c



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundação de Cultura, Turismo e Esportes de Camaragibe
Av. Pierre Collier, 440 – Vila da Fábrica, Camaragibe – CEP 54.759-560

A Fundação de Cultura, Turismo e Esportes concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 115-5 “Fundação Público” possui como atividade principal “Políticas Culturais”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 837/2020 de 14 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Maria dos Prazeres Firmino Barros Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021.

Nome: Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe no Exercício de 2021.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a pagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$87.482,67 (Oitenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e dois reais e sessenta e sete centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2020 de R\$180.776,80 (Cento e oitenta mil, setecentos e setenta e seis reais e oitenta centavos)

1.1.1 Caixa e equivalente de Caixa

Nota 1) A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa da Fundação de Cultura, Turismo e Esportes no valor de R\$86.914,26 (Oitenta e seis mil, novecentos e quatorze reais e vinte e seis centavos).



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

Demais créditos e valores a curto prazo

Nota 2) Apresenta no exercício 2021 um valor de R\$568,41 (Quinhentos e sessenta e oito reais e quarenta e um centavos).

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2 Ativo Não Circulante

Apresenta no exercício 2021 um valor de R\$283.258,73 (Duzentos e oitenta e três mil, duzentos e cinquenta e oito reais e setenta e três centavos).

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2.3 Imobilizado

Nota 6) Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$283.258,73 (Duzentos e oitenta e três mil, duzentos e cinquenta e oito reais e setenta e três centavos), já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$53.282,69 (Cinquenta e três mil, duzentos e oitenta e dois reais e sessenta e nove centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.4 Depreciação

Nota 7) Foram registrados o valor de R\$53.282,69 (Cinquenta e três mil, duzentos e oitenta e dois reais e sessenta e nove centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$233.263,82 (Duzentos e trinta e três mil, duzentos e sessenta e três reais e oitenta e dois centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Nota 9) Foram registrados o valor de R\$15.654,91 (Quinze mil, seiscientos e cinquenta e quatro reais e noventa e um centavos) relativo a obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar.

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

Não há registro.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Nota 10) Foram registrados a importância de R\$110.224,97 (Cento e dez mil, duzentos e vinte e quatro reais e noventa e sete centavos).

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Nota 12) Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$107.383,94 (Cento e sete mil, trezentos e oitenta e três reais e noventa e quatro centavos).

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$137.477,58 (Cento e trinta e sete mil, quatrocentos e setenta e sete reais e cinquenta e oito centavos) a título Patrimônio Líquido.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO – Resolução nº 153/2021 - ANEXO XXI

<p>MCASP– 8ª Edição</p>	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras.</p> <p>Foram registrados montante de R\$ 44.129,57 (Quarenta e quatro mil, cento e vinte e nove reais e cinquenta e sete centavos) a título de Restos a Pagar Processados no Exercício 2021. Sendo, R\$23.427,35 a título de restos a pagar não processados e R\$20.702,22 a título de restos a pagar processado.</p> <p>Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente.</p> <p>Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$86.914,26 (Oitenta e seis mil, novecentos e quatorze reais e vinte e seis centavos)</p> <p>Foram registrados a título de Receita Orçamentária ordinária o valor de R\$ 5.114,00</p>
<p>MCASP– 8ª Edição</p>	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>