

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente em: 18/01/2021 10:00:00
 Assinado por: JANEIRO A DEZEMBRO
 Documento assinado digitalmente em: 18/01/2021 10:00:00
 Assinado por: JANEIRO A DEZEMBRO

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		132.711.769,61	137.441.791,77
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		362.287,99	442.788,55
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		206.571,38	395.433,00
Remuneração das Disponibilidades		155.716,61	47.355,55
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	62.148.752,51	74.033.211,99
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		70.200.729,11	62.965.611,33
Ingressos Extraorçamentários		13.329.363,98	12.605.133,00
Transferências Financeiras Recebidas		56.871.365,13	50.360.500,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		135.639.924,95	132.803.155,02
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	116.088.654,35	114.953.255,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	6.078.937,42	6.012.511,77
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		13.472.333,18	11.837.380,25
Desembolsos Extra-Orçamentários		13.472.333,18	11.704.380,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	133.000,25
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-2.928.155,34	4.638.569,44
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.934.315,62	2.405.263,52
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.934.315,62	2.359.526,02
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	45.737,50
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-2.934.315,62	-2.405.263,52
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		9.186.377,60	6.953.094,68

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://scte108.prf.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-5.862.470,96	2.233.222,92
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		3.323.906,64	9.186.377,90

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO



Documento Assinado
 Acesse em: <https://etcdigital.org.br/epi/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c>
 SINTIA SARINNE CORREIA DE LIMA

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	62.148.752,51	74.033.211,99
Intergovernamentais	62.148.752,51	74.033.211,99
da União	61.636.566,21	73.573.588,33
de Estados e Distrito Federal	512.186,30	459.633,66
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	62.148.752,51	74.033.211,99
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	6.078.937,42	6.012.587,77
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	6.078.937,42	6.012.587,77
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	6.078.937,42	6.012.587,77

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://scte.ideb.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE	116.088.654,35	114.953.255,11
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	116.088.654,35	114.953.255,11

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://etce.cefpe.gov.br/pepp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00



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.



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes</p>	<p>No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais foi negativo no valor de R\$-2.928.155,34 (Dois milhões, novecentos e vinte e oito mil, cento e cinquenta e cinco reais e trinta e quatro centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$2.934.315,62, resultaram em um fluxo de R\$-5.862.470,96 (Cinco milhões, oitocentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e setenta e seis centavos). Quando adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2020, indicam um 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>
<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.</p>	<p>Não há registro.</p>
<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.</p>	<p>Não há registro.</p>
<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.</p>	<p>Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.</p>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente em: https://sistema.tribunaonline.org.br/epv/validaDocs.asp?DocId=95624&DocAssinado=95624&DocAssinado=95624&DocAssinado=95624

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.465.350,49	4.847.366,55
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		43.482,65	9.455,22
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		43.482,65	9.455,22
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1.475.980,41	2.839.305,44
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.945.887,43	1.998.669,89
Ingressos Extraorçamentários		164.554,52	174.000,00
Transferências Financeiras Recebidas		1.781.332,91	1.824.569,89
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		4.339.632,78	4.336.277,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2.279.904,69	3.082.833,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2.059.728,09	1.253.443,55
Desembolsos Extra-Orçamentários		43.814,71	29.380,55
Transferências Financeiras Concedidas		2.015.913,38	1.224.062,99
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-874.282,29	511.149,77
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		24.480,00	373.039,44
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		24.480,00	373.039,44
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-24.480,00	-373.039,44
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.103.253,08	1.965.153,27

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://scte108.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-898.762,29	138.099,11
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.204.490,79	2.103.233,88

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2021



Documento Assinado
 Assinado em: 2021/01/27
 Assinado por: SANTI SARRINE CORREIA DE LIMA
 Documento assinado eletronicamente por SANTI SARRINE CORREIA DE LIMA em 27/01/2021 às 14:00:00. Código de Verificação: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	1.475.980,41	2.839.344,44
Intergovernamentais	1.475.980,41	2.839.344,44
da União	1.347.926,05	2.723.344,44
de Estados e Distrito Federal	128.054,36	116.000,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	1.475.980,41	2.839.344,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://stece.tce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.279.904,69	3.082.803,55
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.279.904,69	3.082.803,55

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://ctce.cce.br/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00



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 evidência 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 A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – RESOLUÇÃO Nº 153/2021 ANEXO XXIV

MCASP, – 8ª Edição		<p>Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes</p> <p>No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais no valor de R\$ -874.282,29 (Oitocentos e setenta e quatro mil, duzentos e oitenta e dois reais e vinte e nove centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$-24.480,00 (Vinte e quatro mil, quatrocentos e oitenta reais), resultaram em um fluxo de R\$-898.762,29 (Oitocentos e noventa e oito mil, setecentos e sessenta e dois reais e vinte e nove centavos) que adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2020, indicam um 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>Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição		<p>Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição		<p>Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.</p> <p>Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.</p>

O MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente em: 14/01/2022 10:49:17 - 8824-85ca56928c

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		154.951,46	88.200,92
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.448,89	1.700,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		5.448,89	1.700,33
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		149.502,57	86.499,59
Ingressos Extraorçamentários		17.930,67	1.033,00
Transferências Financeiras Recebidas		131.571,90	85.466,59
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		149.393,97	86.500,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	149.392,97	86.500,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		1,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		5.557,49	1.600,33
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		224.704,70	223.052,97

O MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://sistema.legis.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		5.557,49	1.621,93
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		230.262,19	224.784,00

O MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMAQUARI

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: ANITIA SARINE CORREIA DE LIMA
 Acesse em: https://etce.tece.pe.gov.br/epv/validarDoc.aspx?CodigoDocumento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

O MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: https://stcex.idm.gov.br/validaDoc.seam?codigo_documento:9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO	0,00	5.799,44
ASSISTÊNCIA SOCIAL	149.392,97	80.799,15
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	149.392,97	86.598,59

O MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://ctce.cce.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00



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 déficits 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 A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
MCASP, – 8ª Edição	Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes	No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais no valor de R\$5.557,49 (Cinco mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e quarenta e nove centavos). Quando adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2020, indicam um valor de R\$230.262,19 (Duzentos e trinta mil, duzentos e sessenta e dois reais e dezenove centavos).
MCASP, – 8ª Edição	Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.	Não há registro.
MCASP, – 8ª Edição	Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.	Não há registro.
MCASP, – 8ª Edição	Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.	Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente em: 15/01/2022 10:49:17 -8824-85ca56928c

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.053.660,28	3.313.433,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.114,09	2.895,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		4.378,93	0,00
Remuneração das Disponibilidades		735,16	2.895,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	1.169,99
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.048.546,19	2.143.200,00
Ingressos Extraorçamentários		172.453,78	125.500,00
Transferências Financeiras Recebidas		1.876.092,41	2.017.700,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2.130.393,86	3.105.888,04
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	1.855.603,69	2.867.336,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	6.811,59	141.400,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		267.978,58	97.000,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		256.852,65	89.900,00
Transferências Financeiras Concedidas		11.125,93	7.000,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-76.733,58	207.569,49
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		16.740,00	34.764,85
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		16.740,00	34.764,85
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-16.740,00	-34.764,85
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		180.387,84	7.557,54

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://cetes.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-93.473,58	172.809,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		86.914,26	180.387,44

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2021



Documento Assinado
 Acesse em: <https://etcdetec.gov.br/epd/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c>
 DIGITALIZADO POR: GENTIA SARINE CORREIA DE LIMA

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	1.169.944,99	
Intergovernamentais	0,00	1.169.944,99	
da União	0,00	1.169.944,99	
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00	
de Municípios	0,00	0,00	
Intragovernamentais	0,00	0,00	
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00	
Total das Transferências Recebidas	0,00	1.169.944,99	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	6.811,59	141.444,44	
Intergovernamentais	0,00	0,00	
a União	0,00	0,00	
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00	
a Municípios	0,00	0,00	
a Consórcios	0,00	0,00	
Intragovernamentais	6.811,59	44.444,44	
Outras transferências concedidas	0,00	97.000,00	
Total das Transferências Concedidas	6.811,59	141.444,44	

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://sistema.fcc.org.br/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CULTURA	1.855.603,69	2.867.346,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.855.603,69	2.867.346,00

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Acesse em: <https://ctce.tcepe.gov.br/pepp/validaDoc.seam> Código do documento: 9502bbae-2be0-497f-b824-ee5cac5b928c

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00



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 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



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, seiscentos 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 A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – RWSOLUÇÃO Nº 153/2021 ANEXO XXIV

MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes</p> <p>No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais negativa no valor de R\$76.733,58 (Setenta e seis mil, setecentos e trinta e três reais e cinquenta e oito centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$ -16.740,00 (Dezesseis mil, setecentos e quarenta reais), resultam em um fluxo de R\$ -93.473,30(Noventa e três mil, quatrocentos e setenta e três reais e trinta centavos) que adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2020, indicam um valor de R\$ 86.914,26 (Oitenta e seis mil, novecentos e quatorze reais e vinte centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.</p> <p>Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.</p>