

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1 de 3

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	59.972.101,20	59.972.101,20	69.743.991,32	9.771.890,12
RECEITA PATRIMONIAL	494.676,44	494.676,44	511.303,44	16.626,00
Valores Mobiliários	494.676,44	494.676,44	511.303,44	16.626,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	59.477.424,76	59.477.424,76	69.166.664,29	9.689.239,53
Transferências da União e de suas Entidades	59.424.439,76	59.424.439,76	66.807.076,65	7.382.636,89
Transferências do Estado e de suas Entidades	52.985,00	52.985,00	2.359.587,64	2.306.602,64
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	66.023,59	66.023,59
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	66.023,59	66.023,59
RECEITAS DE CAPITAL (II)	7.918.777,70	7.918.777,70	207.843,00	-7.710.934,70
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.918.777,70	7.918.777,70	207.843,00	-7.710.934,70
Transferências da União e suas Entidades	7.918.777,70	7.918.777,70	207.843,00	-7.710.934,70
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	67.890.878,90	67.890.878,90	69.951.834,32	2.060.955,42
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	67.890.878,90	67.890.878,90	69.951.834,32	2.060.955,42
DÉFICIT (VI)			69.117.628,48	
TOTAL (VII) = (V+VI)	67.890.878,90	67.890.878,90	139.069.462,80	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

Documento Assinado em: 31/12/2022
Assessoria: 43525553-47e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea
Doc: sem Código de Verificação
CINTIA SARINIE CORREIA DE LIMA

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h-i)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	96.127.585,00	138.807.297,00	136.440.954,33	131.141.662,97	128.765.317,14	2.366.444,67
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	80.448.992,00	89.083.782,00	88.842.590,57	88.841.038,54	87.731.706,28	241.943,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.678.593,00	49.723.515,00	47.598.363,76	42.300.624,43	41.033.610,86	2.125.755,24
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3.064.000,00	2.810.769,00	2.628.508,47	2.575.605,17	2.496.434,77	182.666,53
INVESTIMENTOS	3.064.000,00	2.810.769,00	2.628.508,47	2.575.605,17	2.496.434,77	182.666,53
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	99.191.585,00	141.618.066,00	139.069.462,80	133.717.268,14	131.261.751,91	2.548.600,20
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	99.191.585,00	141.618.066,00	139.069.462,80	133.717.268,14	131.261.751,91	2.548.600,20
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	99.191.585,00	141.618.066,00	139.069.462,80	133.717.268,14	131.261.751,91	2.548.600,20
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	293.723,90	140.140,56	25.980,18	25.980,18	406.400,69	1.883,59
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.975,57	0,00	0,00	0,00	2.975,57	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	290.748,33	140.140,56	25.980,18	25.980,18	403.425,12	1.883,59
DESPESAS DE CAPITAL	10.043,80	352.723,31	29.007,26	29.007,26	333.759,85	0,00
INVESTIMENTOS	10.043,80	352.723,31	29.007,26	29.007,26	333.759,85	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	303.767,70	492.863,87	54.987,44	54.987,44	740.160,54	1.483,59

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	741.999,41	2.313.962,02	2.579.560,40	205.025,56	271.375,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	206.037,23	1.429.846,02	1.427.394,52	187.602,99	20.885,74
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	535.962,18	884.116,00	1.152.165,88	17.422,57	250.489,73
DESPESAS DE CAPITAL	127.168,00	11.406,74	11.406,74	0,00	127.168,00
INVESTIMENTOS	127.168,00	11.406,74	11.406,74	0,00	127.168,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	869.167,41	2.325.368,76	2.590.967,14	205.025,56	398.543,47

Documento: 4352558-d7e8-498b-212-d958-e1241ea
 Código do documento: 4352558-d7e8-498b-212-d958-e1241ea
 CINTIA SARINIE CORREIA DE QUEIROZ



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 2022, a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: **Antônio Fernando Amato Botelho dos Santos – Período 01/01/2022 a 31/12/2022**

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 2022 .**

Nome: **Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail:cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe no Exercício 2022.**

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

Estes demonstrativos contábeis foram elaborados em obediência às praticas da contabilidade pública e lastreadas pela Lei nº 4320/64, e os procedimentos contábeis adotados em cumprimento ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público – MCASP (9º Edição).

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 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



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

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 2022, 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 2022, registra a importância de R\$492.348,36 (Quatrocentos e noventa e dois mil, trezentos e quarenta e oito reais e trinta e seis 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 31/12/2022 somam R\$ **481.883.09 (Quatrocentos e oitenta e um mil, oitocentos e oitenta e três reais e nove centavos).**



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Emp. Tipo	Data Ficha	Vinculo	Fonte	Ent. Unid.Orç.	DISPONIVEL
Entidade	2	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE			481.883,09
Fonte Detalh.	15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (15% de Impostos e Transferência para a Saúde (LC nº 141/2012)) (Recursos do Exercício Corrente)			0,00
Fonte Detalh.	15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)			-1.714.302,97
Fonte Detalh.	16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)			0,00
Fonte Detalh.	16590000	Outros Recursos Vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)			12.269.548,15
Fonte Detalh.	16690000	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)			385.278,13
Fonte Detalh.	18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)			-10.117.254,17
Fonte Detalh.	18980000	Recursos não classificados – a classificar (Recursos do Exercício Corrente)			-341.386,05
Total:					481.883,09

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

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 2022

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2022.

1.2.3 Imobilizado

Nota 4) Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$30.443.639,41 (Trinta milhões, quatrocentos e quarenta e três mil, seiscentos e trinta e nove reais e quarenta e um centavos).



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MOVEIS	17.904.986,92	16.145.528,91
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.634.890,41)	(1.550.374,97)
BENS IMOVEIS	14.483.115,67	13.637.961,25
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(309.572,77)	(133.626,97)
TOTAL	30.443.636,41	28.099.488,22

1.2.4 Depreciação

Nota 5) Foram registrados o valor de R\$1.944.463,18 (Hum milhão, novecentos e quarenta e quatro mil, quatrocentos e sessenta e três reais e dezoito centavos) a título de Depreciação .

Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.634.890,41 (Hum milhão, seiscentos e trinta e quatro mil, oitocentos e noventa reais e quarenta e um centavos), como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-309.572,77 (Trezentos e nove mil, quinhentos e setenta e dois reais e setenta e sete centavos).

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$5.031.974,73 (Cinco milhões, trinta e um mil, novecentos e setenta e quatro reais e setenta e três centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Nota 8) Foram registrados em 2022 o valor de R\$ 1.118.983,63(Hum milhão, cento e dezoito mil, novecentos e oitenta e três reais e sessenta e três centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$18.434,58 (Dezoito mil, quatrocentos e trinta e quatro reais e cinquenta e oito centavos). Contribuição a regine próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$636.895,24 (Seiscentos e trinta e seis mil, oitocentos e noventa e cinco reais e vinte e quatro centavos) e Outros encargos sociais R\$0,00 (zero reais).

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\$1.723.841,70 (Hum milhão, setecentos e vinte e três mil, oitocentos e quarenta e um reais e setenta centavos), relativo a



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

fornecedores e contas a pagar.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Nota 11) Foram registrados o valor de R\$2.189.149,40 (Dois milhões, cento e oitenta e nove mil, cento e quarenta e nove reais e quarenta centavos).

Registrados a título de consignados no valor de R\$2.177.915,03 (Dois milhões, cento e setenta e sete mil, novecentos e quinze reais e três centavo), depósitos não judiciais no valor de R\$0,00 (zero reais) e indenizações e restituições R\$11.234,37 (Onze mil, duzentos e trinta e quatro reais e trinta 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\$25.904.013,04 (Vinte e cinco milhões, novecentos e quatro mil, treze reais e quatro centavos) a título Patrimônio Líquido.

Nota 18) SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$25.904.013,04 (Vinte e cinco milhões, novecentos e quatro mil, treze reais e quatro centavos).

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Houve registros no valor de R\$5.933.928,37 (Cinco milhões, novecentos e trinta e três mil, novecentos e vinte e oito reais e trinta e sete centavos).

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 AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MCASP– 9ª
Edição

O Balanço Orçamentário foi publicado com o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN, evidenciando:

a) Para as receitas:

- Previsão Inicial: R\$67.890.878,90 (Sessenta e sete milhões, oitocentos e noventa mil, oitocentos e setenta e oito reais e noventa centavos).

-Previsão atualizada: R\$67.890.878,90 (Sessenta e sete milhões, oitocentos e noventa mil, oitocentos e setenta e oito reais e noventa centavos).

-Receita realizada: R\$69.951.834,32 (Sessenta e nove milhões, novecentos e cinquenta e um mil, oitocentos e trinta e quatro reais e trinta e dois centavos).

-Saldo: R\$ 2.060.955,42 (Dois milhões, sessenta mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e quarenta e dois centavos).

b) Para as despesas:

a) Dotação Inicial: R\$99.191.585,00 (Noventa e nove milhões, cento e noventa e um mil, quinhentos e oitenta e cinco reais).

b) Dotação Atualizada: R\$141.618.066,00 (Cento e quarenta e um milhões, seiscentos e dezoito mil, sessenta e seis reais).

c) Despesa Empenhada: R\$139.069.462,80 (Cento e trinta e nove milhões, sessenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e dois reais e oitenta centavos).

d) Despesa Liquidada: R\$133.717.268,14 (Cento e trinta e três milhões, setecentos e dezessete mil, duzentos e sessenta e oito reais e quatorze centavos).

e) Despesa Paga: R\$131.261.751,91 (Cento e trinta e um milhões, duzentos e sessenta e um mil, setecentos e cinquenta e um reais e noventa e um centavos).

f) Saldo da Dotação: R\$2.548.603,20 (Dois milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, seiscentos e três reais e vinte centavos).



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MCASP– 9ª Edição	<p>Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial e extraordinário) em quadro complementar correspondente ao Anexo XVII desta resolução:</p> <p>Foram procedidas Suplementações autorizadas pela Lei Municipal n.º 871/2021 de 07/12/2021 LOA 2022, devidamente evidenciado no Quadro Constante do próprio Balanço Orçamentário, representando em sua totalidade com fonte de anulação de dotações.</p>



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

SUPLEMENTAÇÃO: 30% (110.077.884,58)					REMANEJAMENTO: 0% (0,00)										
AUTORIZAÇÃO					SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			REMANEJAMENTO	
L.F.E.		DECRETO/PORTARIA			ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO	TRANSFÊRENCIA
Nº	DATA	Typo	Nº	DATA										ALT FONTE	
871	07/12/2021	D	1	03/01/2022	4.274.742,12										
871	07/12/2021	D	7	10/01/2022	1.000.000,00										
871	07/12/2021	D	13	04/02/2022	690.000,00										
871	07/12/2021	D	17	18/02/2022	868.821,00										
871	07/12/2021	D	31	11/03/2022	1.976.610,00										
871	07/12/2021	D	38	17/03/2022	698.800,00										
871	07/12/2021	D	42	22/03/2022	483.000,00										
871	07/12/2021	D	48	28/03/2022	776.000,00										
871	07/12/2021	D	51	01/04/2022	2.000.000,00										
871	07/12/2021	D	54	06/04/2022	1.810.000,00										
871	07/12/2021	D	56	08/04/2022	200.000,00										
871	07/12/2021	D	60	19/04/2022	300.000,00										
871	07/12/2021	D	73	11/05/2022	2.000.000,00										
871	07/12/2021	D	87	07/06/2022	57.000,00										
871	07/12/2021	D	88	08/06/2022	1.610.000,00										
871	07/12/2021	D	90	09/06/2022		53.750.839,65									
871	07/12/2021	D	114	08/07/2022	220.000,00										
871	07/12/2021	D	122	19/07/2022		18.068.000,00									
871	07/12/2021	D	136	04/08/2022	4.999.000,00										
871	07/12/2021	D	143	12/08/2022	2.001.819,22										
871	07/12/2021	D	151	22/08/2022	31.350,00										
871	07/12/2021	D	152	23/08/2022	100.000,00										
871	07/12/2021	D	159	30/08/2022	87.000,00										
871	07/12/2021	D	174	19/09/2022	1.054.473,35										
871	07/12/2021	D	182	28/09/2022	935.812,00										
871	07/12/2021	D	183	29/09/2022	30.000,00										
871	07/12/2021	D	200	14/10/2022	222.000,00										
871	07/12/2021	D	206	21/10/2022	660.760,00										
871	07/12/2021	D	213	27/10/2022		37.252.683,73									
871	07/12/2021	D	235	25/11/2022	387.050,00										
871	07/12/2021	D	256	14/12/2022	452.360,00										
871	07/12/2021	D	261	20/12/2022	656.000,00										
871	07/12/2021	D	263	20/12/2022	960.000,00										
871	07/12/2021	D	269	29/12/2022	662.700,00										
TOTAIS					32.205.297,69	109.071.523,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

MCASP – 9ª
Edição

A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário.

Não foram procedidas.



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MCASP– 9ª Edição	<p>As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data publicação da LOA, que compõem a coluna previsão inicial da receita orçamentária.</p> <p>Não foram procedidas atualizações monetárias, haja vista, ausência de previsão legal.</p>
MCASP– 9ª Edição	<p>Procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente.</p> <p>No Fundo Municipal de Saúde, adotamos o critério pela manutenção do controle de restos a pagar não processados liquidados separadamente para fins de melhor evidenciação do resultado orçamentário e conseqüentemente do resultado patrimonial da seguinte forma: RPNP (Restos a Pagar Não Processados) na importância de R\$1.483,59 (Hum mil, quatrocentos e oitenta e três reais e cinquenta e nove centavos) e de RPP e RPP em Liquidação na importância de R\$398.543,47 (Trezentos e noventa e oito mil, quinhentos e quarenta e três reais e quarenta e cinco centavos).</p>
MCASP– 9ª Edição	<p>Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentária do exercício corrente, destacando os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP– 9ª Edição	<p>O superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS – caso o ente possua o Regime Próprio de Previdência Social.</p> <p>Não se aplica a entidade.</p>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	3.727.600,72	3.727.600,72	7.947.672,88	4.220.072,16
RECEITA PATRIMONIAL	61.892,84	61.892,84	247.296,07	185.403,23
Valores Mobiliários	61.892,84	61.892,84	247.296,07	185.403,23
TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.665.707,88	3.665.707,88	7.699.376,81	4.033.668,93
Transferências da União e de suas Entidades	3.506.752,88	3.506.752,88	3.618.718,36	111.965,48
Transferências do Estado e de suas Entidades	158.955,00	158.955,00	4.080.658,45	3.921.703,45
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	3.727.600,72	3.727.600,72	7.947.672,88	4.220.072,16
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	3.727.600,72	3.727.600,72	7.947.672,88	4.220.072,16
DÉFICIT (VI)			0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	3.727.600,72	3.727.600,72	7.947.672,88	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro			0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00



Documento Assinado em: 2022/12/31
 Acesse em: https://www.camara.gov.br/legis/pe/assinadoDoc:semCódigo

CINTIA SARINIE CORREIA DE LIMA
 48525353-d7e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.676.886,00	7.123.788,28	4.272.076,74	4.272.076,74	4.256.563,93	2.851.711,54
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.783.399,00	1.856.747,00	1.802.796,91	1.802.796,91	1.802.796,91	53.950,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	893.487,00	5.267.041,28	2.469.279,83	2.469.279,83	2.453.767,02	2.797.761,45
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	50.000,00	63.100,00	57.373,60	57.373,60	57.373,60	522,40
INVESTIMENTOS	50.000,00	63.100,00	57.373,60	57.373,60	57.373,60	522,40
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	2.726.886,00	7.186.888,28	4.329.450,34	4.329.450,34	4.313.937,53	2.857.330,94
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	2.726.886,00	7.186.888,28	4.329.450,34	4.329.450,34	4.313.937,53	2.857.330,94
SUPERÁVIT (XIV)			3.618.222,54			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.726.886,00	7.186.888,28	7.947.672,88	4.329.450,34	4.313.937,53	2.857.330,94
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	195.705,00	0,00	0,00	0,00	195.705,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	195.705,00	0,00	0,00	0,00	195.705,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	16.100,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00
INVESTIMENTOS	0,00	16.100,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	211.805,00	0,00	0,00	0,00	211.805,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	664,69	6.056,81	5.715,00	0,00	1.006,50
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	352,25	0,00	0,00	0,00	352,25
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	312,44	6.056,81	5.715,00	0,00	654,25
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	73.900,00	73.900,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	73.900,00	73.900,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	664,69	79.956,81	79.615,00	0,00	1.006,50

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página 1

ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESpesas EMPENHADAS (g)	DESpesas LIQUIDADAS (h)	DESpesas PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f)-(g)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESpesas CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: ADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINIE CORREIA DE LIMA
Acesso em: <https://ste.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 43525353-d7e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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 concebido 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 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). 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 01/01/2022 a 03/11/2022

Portaria de Exoneração nº 435/2022

Dados do Gestor:

Nome: Camila Queiroz Albanez Ferreira

CPF. 067.320.134-16

Portaria nº 437/2022

Período de 04/11/2022 a 31/12/2022

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

Estes demonstrativos contábeis foram elaborados em obediência às práticas da contabilidade pública e lastreadas pela Lei nº 4320/64, e os procedimentos contábeis adotados em cumprimento ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público – MCASP (9ª Edição).

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 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



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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 2022 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\$5.287.948,01 (Cinco milhões, duzentos e oitenta e sete mil, novecentos e quarenta e oito reais e um centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$4.060.997,34 (Quatro milhões, sessenta mil, novecentos e noventa e sete reais e trinta e quatro centavos).

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

Quase a integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa do Fundo de Assistência Social no valor de R\$5.240.499,07 (Cinco milhões, duzentos e quarenta mil, quatrocentos e noventa e nove reais e sete centavos).



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

12.207.519/0001-24 Exercício:
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

BOLETIM DE CAIXA Nº 162 DO DIA 31/12/2022

Boletim de Caixa e Bancos

Bco	Conta	Recur	Saldo anterior	Depósito	Retirad
001	00008	B.BRASIL C/C 5.357-0 PMC/FMAS-MOVIMENTO	20,17		
001	00013	B.BRASIL C/C 40.741-0 FMAS-IGD	261,80		
001	00018	B.BRASIL C/C 40.745-3 FMAS-PAIF SCFV	602.728,19		
001	00023	B.BRASIL C/C 40.742-9 FMAS-IGD SUAS	45.623,46		
001	00025	B.BRASIL C/C 40.740-2 FMAS-PETI	36.182,12		
001	00030	B.BRASIL C/C 40.739-9 FMAS-BPC ESCOLA	1.416,76		
001	00031	B.BRASIL C/C 40.738-0 FMAS-ACESUAS TRABAL	2.423,19		
001	00036	B.BRASIL C/C 43.779-4 FMAS-BLMAC	217.787,20		
001	00037	B.BRASIL C/C 42.419-6 FMAS-CRIANCA	93.928,87		
001	47224	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	49.908,89		
001	487414	B. BRASIL C/C 48.741-4 CAMARAGIBECOVIDEPI	119.443,41		
001	48742	B. BRASIL C/C 48742-2 - FMAS	1.352,80		
001	49179	B.BRASIL C/C 49.179-9 FMAS SIGTV ESTRUTURAÇ	2.883,36		
001	53123	B.BRASIL C/C 53.123-5 CAMARAGIBE SIGTV ESTI	696.311,14		
001	54177	B. BRASIL C/C 54.177-X CAMARAGIBEBL IGD-PAI	504.864,17		
001	55432-4	BB C/C 55432-4 CAMARAGIBEPVAC PORT495	62.570,60		
104	106	C.E.F.C/C 006.0000071-0 PMC-FMAS CRAS	198.766,30		
104	107	C.E.F. C/C 006.0000074-4 PMC-FMAS C.JUVENTUE	34.787,48		
104	110	C.E.F. C/C 006.0000075-2 PMC-FMAS C.CRIANCA	78.904,76		
104	111	C.E.F. C/C 006.0000077-9 PMC-FMAS PE BATENTE	0,02		
104	114	C.E.F. C/C 006.071.023-7 FMAS-BENEFICIOS EVEN	9.475,43		
104	71059	AUXILIO PERNAMBUCO	2.480.858,95		
			5.240.499,07	0,00	0,00

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Foram registrados R\$ 285,39 (Duzentos e oitenta e cinco reais e trinta e nove centavos) Exercício de 2022.

Demais créditos e valores a curto prazo

Nota 2) Foram registrado no valor de R\$47.488,94 (Quarenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e noventa e quatro centavos).

1.1.3 Estoques

Não foram registrados informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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 2022.

1.2.2 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$1.026.077,32 (Hum milhão, vinte e seis mil, setenta e sete reais e trinta e dois centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$149.605,62 (Cento e quarenta e nove mil, seiscentos e cinco reais e sessenta e dois centavos) conforme estabelece o MCASP.

IMOBILIZADO		1.026.077,32
BENS MÓVEIS		1.175.682,94
VEÍCULOS	P	73.900,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	143.049,44
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	862.894,90
BENS DE INFORMÁTICA	P	14.027,20
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	81.811,40
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-149.605,62
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-149.605,62

1.2.3 Depreciação

Nota 4) Foram registrados o valor de R\$149.605,62 (Cento e quarenta e nove mil, seiscentos e cinco reais e sessenta e dois 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\$785.198,69 (Setecentos e oitenta e cinco mil, cento e noventa e oito reais e sessenta e nove 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.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Nota 7) Foram registrados a importância de R\$14.354,62 (Quatorze mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e dois centavos).

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Nota 8) Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$768.679,38 (Setecentos e sessenta e oito mil, seiscentos e setenta e nove reais e trinta e oito centavos), provenientes de valores a restituir.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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\$5.529.112,03 (Cinco milhões, quinhentos e vinte e nove mil, cento e doze reais e três 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 Balanço Orçamentário

Foi publicado com o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN, evidenciando:

a) Para as receitas:

Foram Recebidos o valor de R\$7.947.672,88 (Sete milhões, novecentos e quarenta e sete mil, seiscentos e setenta e dois reais e oitenta e oito centavos), a título de Receitas Orçamentárias no exercício 2022.

Previsão inicial: R\$ 3.727.600,72 (Três milhões, setecentos e vinte e sete mil, seiscentos reais e setenta e dois centavos)

Previsão atualizada: R\$3.727.600,72 (Três milhões, setecentos e vinte e sete mil, seiscentos reais e setenta e dois centavos).

Saldo não Realizado: 4.220.072,16 (Quatro milhões, duzentos e vinte mil, setenta e dois reais e dezesseis centavos).

b) Para as despesas:

a) Dotação Inicial: R\$2.726.886,00 (Dois milhões, setecentos e vinte e seis mil, oitocentos e oitenta e seis reais)

b) Dotação Atualizada: R\$7.186.888,28 (Sete mil, cento e oitenta e seis mil, oitocentos e oitenta e oito reais e vinte e oito centavos)

c) Despesa Empenhada: R\$4.329.450,34 (Quatro milhões, trezentos e vinte e nove mil, quatrocentos e cinquenta reais e trinta e quatro centavos)

d) Despesa Liquidada: R\$4.329.450,34 (Quatro milhões, trezentos e vinte e nove mil, quatrocentos e cinquenta reais e trinta e quatro centavos)

e) Despesa Paga: R\$4.313.937,53 (Quatro milhões, trezentos e treze mil, novecentos e trinta e sete reais e cinquenta e três centavos)

f) Saldo da Dotação: R\$2.857.437,94 (Dois milhões, oitocentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e trinta e sete reais e noventa e quatro centavos).

g)

MCASP– 9ª
Edição



Documento Assinado Digitalmente por SARIANE CARREIA DE LIMA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/portal/validarDoc.seam Código do documento: 15525353-476-4e96-b21d-43a1e1241ea

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial e extraordinário) em quadro complementar, correspondente ao Anexo XVII desta resolução:</p> <p>Foram procedidas anulações autorizadas pela Lei Municipal n.º 871/2021 de 07/12/2021, LOA 2022, até o limite de 30%.</p> <p>SUPLEMENTAÇÃO: 30% (110.077.884,58) REMANEJAMENTO: 0% (0,00)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">AUTORIZAÇÃO</th> <th colspan="3">SUPLEMENTAÇÃO</th> <th colspan="3">ESPECIAL</th> <th colspan="3">EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO</th> <th>EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO</th> <th>REMANEJAMENTO</th> </tr> <tr> <th>LEI</th> <th colspan="2">DECRETO/PORTARIA</th> <th colspan="2"></th> <th rowspan="2">ANULAÇÃO</th> <th rowspan="2">EXCESSO</th> <th rowspan="2">SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO</th> <th rowspan="2">ANULAÇÃO</th> <th rowspan="2">EXCESSO</th> <th rowspan="2">SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO</th> <th rowspan="2">ANULAÇÃO</th> <th rowspan="2">EXCESSO</th> <th rowspan="2">SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO</th> <th rowspan="2"></th> <th rowspan="2"></th> </tr> <tr> <th>Nº</th> <th>DATA</th> <th>Typo</th> <th>Nº</th> <th>DATA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>38</td> <td>17/03/2022</td> <td>698.800,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>895</td> <td>15/03/2022</td> <td>D</td> <td>41</td> <td>22/03/2022</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>347.000,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>69</td> <td>06/05/2022</td> <td>129.000,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>104</td> <td>29/08/2022</td> <td>340.000,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>930</td> <td>08/08/2022</td> <td>D</td> <td>138</td> <td>09/08/2022</td> <td></td> <td>3.882.621,95</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>140</td> <td>09/08/2022</td> <td>166.841,67</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>213</td> <td>27/10/2022</td> <td></td> <td>37.252.683,73</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>218</td> <td>04/11/2022</td> <td>148.372,10</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>224</td> <td>18/11/2022</td> <td>214.371,29</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>871</td> <td>07/12/2021</td> <td>D</td> <td>252</td> <td>07/12/2022</td> <td>676.103,90</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>895</td> <td>15/03/2022</td> <td>D</td> <td>253</td> <td>07/12/2022</td> <td>104.000,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">TOTALS</td> <td>2.477.488,96</td> <td>41.135.305,68</td> <td>0,00</td> <td>347.000,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	AUTORIZAÇÃO					SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO	REMANEJAMENTO	LEI	DECRETO/PORTARIA				ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO			Nº	DATA	Typo	Nº	DATA	871	07/12/2021	D	38	17/03/2022	698.800,00												895	15/03/2022	D	41	22/03/2022				347.000,00									871	07/12/2021	D	69	06/05/2022	129.000,00												871	07/12/2021	D	104	29/08/2022	340.000,00												930	08/08/2022	D	138	09/08/2022		3.882.621,95											871	07/12/2021	D	140	09/08/2022	166.841,67												871	07/12/2021	D	213	27/10/2022		37.252.683,73											871	07/12/2021	D	218	04/11/2022	148.372,10												871	07/12/2021	D	224	18/11/2022	214.371,29												871	07/12/2021	D	252	07/12/2022	676.103,90												895	15/03/2022	D	253	07/12/2022	104.000,00												TOTALS					2.477.488,96	41.135.305,68	0,00	347.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTORIZAÇÃO					SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO	REMANEJAMENTO																																																																																																																																																																																																																																			
LEI	DECRETO/PORTARIA				ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO																																																																																																																																																																																																																																					
Nº	DATA	Typo	Nº	DATA																																																																																																																																																																																																																																														
871	07/12/2021	D	38	17/03/2022	698.800,00																																																																																																																																																																																																																																													
895	15/03/2022	D	41	22/03/2022				347.000,00																																																																																																																																																																																																																																										
871	07/12/2021	D	69	06/05/2022	129.000,00																																																																																																																																																																																																																																													
871	07/12/2021	D	104	29/08/2022	340.000,00																																																																																																																																																																																																																																													
930	08/08/2022	D	138	09/08/2022		3.882.621,95																																																																																																																																																																																																																																												
871	07/12/2021	D	140	09/08/2022	166.841,67																																																																																																																																																																																																																																													
871	07/12/2021	D	213	27/10/2022		37.252.683,73																																																																																																																																																																																																																																												
871	07/12/2021	D	218	04/11/2022	148.372,10																																																																																																																																																																																																																																													
871	07/12/2021	D	224	18/11/2022	214.371,29																																																																																																																																																																																																																																													
871	07/12/2021	D	252	07/12/2022	676.103,90																																																																																																																																																																																																																																													
895	15/03/2022	D	253	07/12/2022	104.000,00																																																																																																																																																																																																																																													
TOTALS					2.477.488,96	41.135.305,68	0,00	347.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																		
<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário.</p> <p>Não foram utilizadas como fonte de recursos para reabertura de créditos do superávit financeiro, não trazendo impactos significativos para o resultado orçamentário proposto.</p>																																																																																																																																																																																																																																																	
<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data publicação da LOA, que compõem a coluna previsão inicial da receita orçamentária.</p> <p>Não foram procedidas atualizações monetárias, haja vista, ausência de previsão legal.</p>																																																																																																																																																																																																																																																	



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>Procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente.</p> <p>No Fundo Municipal de Assistência Social, adotamos o critério pela manutenção do controle de restos a pagar não processados liquidados separadamente para fins de melhor evidenciação do resultado orçamentário e conseqüentemente do resultado patrimonial da seguinte forma: RPNP (Restos a Pagar Não Processados) na importância de R\$211.805,00 (Duzentos e onze mil, oitocentos e cinco reais) e de RPP e RPP em Liquidação na importância de R\$1.006,50 (Hum mil, seis reais e cinquenta centavos).</p>
<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentária do exercício corrente, destacando os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada.</p> <p>Não há registro.</p>
<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>O superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS – caso o ente possua o Regime Próprio de Previdência Social.</p> <p>Não se aplica a entidade.</p>

GO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 3

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

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	0,00	0,00	324.191,32	324.191,32
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	79.095,16	79.095,16
Valores Mobiliários	0,00	0,00	79.095,16	79.095,16
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	245.096,16	245.096,16
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	245.096,16	245.096,16
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	0,00	0,00	324.191,32	324.191,32
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	0,00	0,00	324.191,32	324.191,32
DÉFICIT (VI)			0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	0,00	0,00	324.191,32	0,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Documento Assinado em: 2022/12/31
 Acesso em: https://ppa.camara.gov.br/epi/validaDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=43525353-d7e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea

GO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMEARÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	155.000,00	10.289,00	5.466,00	5.466,00	5.466,00	42.857,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	70.000,00	289,00	0,00	0,00	0,00	69.711,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	85.000,00	10.000,00	5.466,00	5.466,00	5.466,00	43.602,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	10.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
INVESTIMENTOS	10.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	165.000,00	11.289,00	5.466,00	5.466,00	5.466,00	52.225,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	165.000,00	11.289,00	5.466,00	5.466,00	5.466,00	52.225,00
SUPERÁVIT (XIV)			318.725,32			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	165.000,00	11.289,00	324.191,32	5.466,00	5.466,00	52.225,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	299,61	0,00	0,00	0,00	0,00	299,61
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	299,61	0,00	0,00	0,00	0,00	299,61
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	299,61	0,00	0,00	0,00	0,00	299,61

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento assinado eletronicamente por CINTIA SARINIE CORREIA DE MENEZES em 31/12/2022 às 14:21:24. Código de Verificação: 4352558-d7e8-4996-b212-d9fa1e1241ea

GO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMEXÃO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Página 1



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESpesas EMPENHADAS (g)	DESpesas LIQUIDADAS (h)	DESpesas PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f)-(g)-(h)-(i)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	289,00	289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas CORRENTES	289,00	289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	289,00	289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESpesas CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2022 por REGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINIE CORREIA DE LIMA
 Acesso em: 31/12/2022 às 14:56:11
 Endereço: https://www.camexao.gov.br/epi/validarDoc.seam?codigo=43525353-d7e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea



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 concebido 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 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). 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 01/01/2022 a 03/11/2022

Portaria de Exoneração nº 435/2022

Dados do Gestor:

Nome: Camila Queiroz Albanez Ferreira

CPF. 067.320.134-16

Portaria nº 437/2022

Período de 04/11/2022 a 31/12/2022

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 2022 .

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 2022 .

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

Estes demonstrativos contábeis foram elaborados em obediência às praticas da contabilidade pública e lastreadas pela Lei nº 4320/64, e os procedimentos contábeis adotados em cumprimento ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público – MCASP (9ª Edição).

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



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

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 (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 2022 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 2022, registra a importância de R\$535.647,51 (Quinhentos e trinta e cinco mil, seiscentos e quarenta e sete reais e cinquenta e um centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$ 305.385,32 (Trezentos e cinco mil, trezentos e oitenta e cinco reais e trinta e dois 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\$ 535.647,51 (Quinhentos e trinta e cinco mil, seiscentos e quarenta e sete reais e cinquenta e um centavos). Provenientes de impostos, taxas, contribuições sociais e transferências financeiras recebidas.

41.090.473/0001-04 Exercício:
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

BOLETIM DE CAIXA Nº 13 DO DIA 31/12/2022

Página 1

Boletim de Caixa e Bancos

Bco	Conta	Recur	Saldo anterior	Depósito	Retirada	Saldo Atual
001	00015	B.BRASIL C/C 23.426-5 FMDCA-PETROBRAS	119.704,66			119.704,66
001	00016	B.BRASIL C/C 32.542-2 FMDCA-CONVENIOS	415.145,48			415.145,48
001	006	B.BRASIL C/C 3.315-4 FMDCA-MOVIMENTO	790,94			790,94
341	00024	B.ITAÚ C/C 21.801-4 FMDCA-MOVIMENTO	6,43			6,43
			535.647,51	0,00	0,00	535.647,51

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

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 2022

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2.3 Imobilizado

Nota 4) Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$65.909,65 (Sessenta e cinco mil, novecentos e nove reais e sessenta e cinco centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$43.939,72 (Quarenta e três mil, novecentos e trinta e nove reais e setenta e dois centavos) conforme estabelece o MCASP.

BENS MÓVEIS	DEPRECIÇÃO	IMOBILIZADO
R\$109.849,37	R\$ (43.939,72)	R\$65.909,15



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

1.2.4 Depreciação

Nota 4) Foram registrados o valor de R\$43.939,72 (Quarenta e três mil, novecentos e trinta e nove reais e setenta e dois 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\$19.195,30 (Dezenove mil, cento e noventa e cinco reais e trinta centavos), no exercício de 2022.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.

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\$ 18.895,69 (Dezoito mil, oitocentos e noventa e cinco reais e sessenta e nove centavos) 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\$582.361,86 (Quinhentos e oitenta e dois mil, trezentos e sessenta e um reais e oitenta e seis centavos) a título Patrimônio Líquido, havendo sido registrado um superavit de R\$ 294.508,99 (Duzentos e noventa e quatro mil, quinhentos e oito reais e noventa 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



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

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

<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>O Balanço Orçamentário foi publicado com o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN, evidenciando:</p> <p>a) Para as receitas:</p> <p>a) Previsão Inicial: R\$ 0,00 (zero reais) b) Previsão Atualizada: R\$ 0,00 (zero reais) c) Receitas Realizadas: R\$324.191,32 (Trezentos e vinte e quatro mil, cento e noventa e um reais e trinta e dois centavos) d) Saldo: R\$324.191,32 (Trezentos e vinte e quatro mil, cento e noventa e um reais e trinta e dois centavos), provenientes de remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras.</p> <p>b) Para as despesas:</p> <p>a) Dotação Inicial: R\$ 165.000,00 (Cento e sessenta e cinco mil reais) b) Dotação Atualizada: R\$ 11.289,00 (Onze mil, duzentos e oitenta e nove reais) c) Despesa Empenhada: R\$ 5.466,00 (Cinco mil, quatrocentos e sessenta e seis reais) d) Despesa Liquidada: 5.466,00 (Cinco mil, quatrocentos e sessenta e seis reais) e) Despesa Paga: R\$ 5.466,00 (Cinco mil, quatrocentos e sessenta e seis reais) f) Saldo da Dotação: R\$ 5.823,00(Cinco mil, oitocentos e vinte e três reais)</p>
<p>MCASP– 9ª Edição</p>	<p>Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial e extraordinário) em quadro complementar correspondente ao Anexo XVII desta resolução:</p> <p>Foram procedidas Suplementações autorizadas Lei Municipal n.º 871/2021 de 07/12/2021 - LOA 2022 até o limite de 30%.</p>



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

MCASP– 9ª Edição	Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentária do exercício corrente, destacando os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada. Não há registro.
MCASP–9ª Edição	O superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS – caso o ente possua o Regime Próprio de Previdência Social. Não se aplica a entidade.

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 3

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

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT (VI)			3.883.781,32	
TOTAL (VII) = (V+VI)	0,00	0,00	3.883.781,32	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Documento Assinado em 31/12/2022 por BEGIL ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINIE CORREIA DE LIMA
 Acesse em: <https://sistema.tribunaonline.org.br/pe.gov.br/epv/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:43525353-d7e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea>

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	3.984.893,00	4.131.451,20	3.730.863,56	3.702.645,69	3.561.910,78	400.805,51
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	892.787,00	1.027.787,00	971.714,31	971.714,31	971.714,31	56.072,69
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.092.106,00	3.103.664,20	2.759.149,25	2.730.931,38	2.590.196,47	344.732,82
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	325.000,00	218.841,80	152.917,76	152.917,76	152.917,76	65.082,24
INVESTIMENTOS	325.000,00	218.841,80	152.917,76	152.917,76	152.917,76	65.082,24
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	4.309.893,00	4.350.293,00	3.883.781,32	3.855.563,45	3.714.828,54	466.711,88
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	4.309.893,00	4.350.293,00	3.883.781,32	3.855.563,45	3.714.828,54	466.711,88
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	4.309.893,00	4.350.293,00	3.883.781,32	3.855.563,45	3.714.828,54	466.711,88
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	23.427,35	17.250,00	16.250,00	0,00	7.177,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	2.977,35	0,00	0,00	0,00	2.977,35
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	20.450,00	17.250,00	16.250,00	0,00	4.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	23.427,35	17.250,00	16.250,00	0,00	7.177,35

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	81.943,60	20.702,22	11.355,04	0,00	91.290,78
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	10.728,98	3.374,78	0,00	7.354,20
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	81.943,60	9.973,24	7.980,26	0,00	83.936,58
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	81.943,60	20.702,22	11.355,04	0,00	91.290,78

Documento: 4352558-d7e8-4996-b572-d07a1e1241ea
 CINTIA SARINIE CORREIA DE MENEZES
 Código do documento: 4352558-d7e8-4996-b572-d07a1e1241ea

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Página 1



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESpesas EMPENHADAS (g)	DESpesas LIQUIDADAS (h)	DESpesas PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f)-(g)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	78.200,00	58.200,00	48.392,43	48.392,43	48.392,43	9.807,57
DESpesas CORRENTES	78.200,00	58.200,00	48.392,43	48.392,43	48.392,43	9.807,57
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	78.200,00	58.200,00	48.392,43	48.392,43	48.392,43	9.807,57
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESpesas CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2022 por CINTIA SARINIE CORREIA DE LIMA
 Acesso em: 31/12/2022 às 14:57:00
 Endereço: https://brasil.ssign.br/pegov.br/epv/validaDoc.seam?codigo=43525353-d7e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea



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 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Maria dos Prazeres Firmino Barros Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

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 2022.

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 2022.

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

Estes demonstrativos contábeis foram elaborados em obediência às praticas da contabilidade pública e lastreadas pela Lei nº 4320/64, e os procedimentos contábeis adotados em cumprimento ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público – MCASP (9ª Edição).

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 longo prazo, fornecedores e contas a apagar a alongo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

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 2022 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 2022, registra a importância de R\$198.649,65 (Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$111.166,98 (Cento e onze mil, cento e sessenta e seis reais e noventa e oito 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\$198.649,65 (Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos).



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

01.947.273/0001-00 Exercício:
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

BOLETIM DE CAIXA Nº 182 DO DIA 31/12/2022

Página 1

Boletim de Caixa e Bancos

Bco	Conta	Recur	Saldo anterior	Depósito	Retirada	Saldo Atual
104	00007	C.E.F. C/C 006.0000083-3 FCTE-MOVIMENTO	198.649,65			198.649,65
			198.649,65	0,00	0,00	198.649,65

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

Demais créditos e valores a curto prazo

Apresenta no exercício 2022 um valor de R\$0,00.

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2 Ativo Não Circulante

Apresenta no exercício 2022 um valor de R\$420.884,72 (Quatrocentos e vinte mil oitocentos e oitenta e quatro reais e setenta e dois centavos).

Sendo: Bens Móveis R\$227.787,27

Bens imóveis R\$ 261.671,91

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$420.884,72 (Quatrocentos e vinte mil oitocentos e oitenta e quatro reais e setenta e dois centavos), já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$ 68.574,46 (Sessenta e oito mil, quinhentos e setenta e quatro reais e quarenta e seis centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$68.574,46 (Sessenta e oito mil, quinhentos e setenta e quatro reais e quarenta e seis centavos) a título de Depreciação Fiscal na



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

proporção de 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$363.814,07 (Trezentos e sessenta e três mil, oitocentos e quatorze reais e sete centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados o valor de R\$12.280,13 (Doze mil, duzentos e oitenta reais e treze centavos) relativo a obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar.

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados a importância de R\$243.979,62 (Duzentos e quarenta e três mil, novecentos e setenta e nove reais e sessenta e dois centavos).

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$107.554,32 (Cento e sete mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e trinta e dois 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\$255.720,30(Duzentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e vinte reais e trinta 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:



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

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

Balanco Orçamentário
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

Foi publicado com o detalhamento das receitas e despesas intra-orçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN, evidenciando:

a) Para as receitas:

Não houve registro a título de Receitas Orçamentárias no exercício 2022.

b) Para as despesas:

- a) Dotação Inicial: R\$ 4.309.893,00 (Quatro milhões, trezentos e e nove mil, oitocentos e noventa e três reais)
- b) Dotação Atualizada: R\$ 4.350.293,00 (Quatro milhões, trezentos e cinquenta mil, duzentos e noventa e três reais)
- c) Despesa Empenhada: R\$ 3.883.781,22 (Três milhões, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e oitenta e um reais e vinte e dois centavos)
- d) Despesa Liquidada: R\$ 3.855.563,45 (Três milhões, oitocentos e cinquenta e cinco mil, quinhentos e sessenta e três reais e quatro e cinco centavos)
- e) Despesa Paga: R\$ 3.714.828,54 (Três milhões, setecentos e quatorze mil, oitocentos e vintee oito reais e cinquenta e quatro centavos)
- f) Saldo da Dotação: R\$ 466.511,68(Quatrocentos e sessenta e seis mil, quinhentos e onze reais e sessenta e oito centavos).

MCASP– 9ª
Edição

MCASP– 9ª
Edição

Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial e extraordinário) em quadro complementar correspondente ao Anexo XVII desta resolução:

Foram procedidas anulações autorizadas pela Lei Municipal n.º 817/2021 de 07/12/2021 - LOA 2022, até o limite de 30%.



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

AUTORIZAÇÃO					SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO	REMANEJAMENTO TRANSFERÊNCIA DE FONTE	
LEI					DECRETO/PORTARIA											
Nº	DATA	Typo	Nº	DATA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO			
871	07/12/2021	D	13	04/02/2022	690.000,00											
871	07/12/2021	D	19	25/02/2022	10.000,00											
889	25/02/2022	D	28	09/03/2022				90.000,00								
871	07/12/2021	D	62	22/04/2022	30.000,00											
871	07/12/2021	D	65	28/04/2022	313.000,00											
871	07/12/2021	D	71	10/05/2022	280.115,00											
871	07/12/2021	D	72	10/05/2022	663.700,00											
871	07/12/2021	D	79	18/05/2022	91.000,00											
871	07/12/2021	D	91	13/06/2022	255.000,00											
889	25/02/2022	D	125	26/07/2022				40.000,00								
871	07/12/2021	D	126	26/07/2022	7.000,00											
871	07/12/2021	D	133	01/08/2022	1.938.980,07											
871	07/12/2021	D	164	05/09/2022	693.904,30											
871	07/12/2021	D	171	12/09/2022	141.000,00											
871	07/12/2021	D	180	26/09/2022	448.000,00											
871	07/12/2021	D	192	07/10/2022	190.000,00											
871	07/12/2021	D	210	25/10/2022	60.000,00											
871	07/12/2021	D	214	27/10/2022	90.000,00											
871	07/12/2021	D	215	28/10/2022	47.000,00											
871	07/12/2021	D	221	10/11/2022	169.000,00											
871	07/12/2021	D	225	18/11/2022	4.400,00											
871	07/12/2021	D	227	22/11/2022	660.231,42											
871	07/12/2021	D	240	01/12/2022	214.572,70											
871	07/12/2021	D	248	06/12/2022	292.020,00											
871	07/12/2021	D	262	20/12/2022	35.000,00											
TOTAIS					7.323.923,49	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MCASP– 9ª Edição

A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário.

Não foram precedidos Créditos Especiais e extraordinários no exercício 2021.

MCASP– 9ª Edição

As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data publicação da LOA, que compõem a coluna previsão inicial da receita orçamentária.

Não foram procedidas atualizações monetárias, haja vista, ausência de previsão legal.

FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 6 - FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	50.122.654,94	50.122.654,94	74.827.947,20	24.705.292,26
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	35.566.144,16	35.566.144,16	49.567.437,31	14.001.293,15
Contribuições Sociais	35.566.144,16	35.566.144,16	49.567.437,31	14.001.293,15
RECEITA PATRIMONIAL	14.498.868,39	14.498.868,39	24.754.909,33	10.256.040,94
Valores Mobiliários	14.498.868,39	14.498.868,39	24.754.909,33	10.256.040,94
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	57.642,39	57.642,39	505.600,56	447.958,17
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	4.707,55	4.707,55
Demais Receitas Correntes	57.642,39	57.642,39	500.893,01	443.250,62
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	50.122.654,94	50.122.654,94	74.827.947,20	24.705.292,26
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	50.122.654,94	50.122.654,94	74.827.947,20	24.705.292,26
DÉFICIT (VI)				0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	50.122.654,94	50.122.654,94	74.827.947,20	24.705.292,26
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Documento Assinado em: https://www.cam.gov.br/portal/assinatura/assinatura.aspx?docId=45525353-d7e8-4e96-b2f2-d93a1e1241ea

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	31.843.000,00	33.993.000,00	31.672.411,87	31.672.411,87	31.672.411,87	2.320.588,13
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	31.410.000,00	33.410.000,00	31.490.827,74	31.490.827,74	31.490.827,74	1.919.172,26
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	433.000,00	583.000,00	181.584,13	181.584,13	181.584,13	401.415,87
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	50.000,00	50.000,00	20.334,30	20.334,30	20.334,30	29.665,70
INVESTIMENTOS	50.000,00	50.000,00	20.334,30	20.334,30	20.334,30	29.665,70
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	8.107.000,00	5.957.000,00	0,00	0,00	0,00	5.957.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	40.000.000,00	40.000.000,00	31.692.746,17	31.692.746,17	31.692.746,17	8.307.253,83
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	40.000.000,00	40.000.000,00	31.692.746,17	31.692.746,17	31.692.746,17	8.307.253,83
SUPERÁVIT (XIV)			43.135.201,03			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	40.000.000,00	40.000.000,00	74.827.947,20	31.692.746,17	31.692.746,17	8.307.253,83
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) JAN A DEZ 2022
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	74,30	0,00	74,30	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	74,30	0,00	74,30	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	74,30	0,00	74,30	0,00	0,00

Documento: CINTIA SARINE CORREIA DE SOUZA
 Nº: 4325359-d7e8-496-b212-d93ale1241ea
 URL: https://atlas.dia.com.br/pe/908-prepp/validadaDoc.seam?codigo_documento: 4325359-d7e8-496-b212-d93ale1241ea



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO em 31/12/2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e reflete o fato de que os registros contábeis da receita e da despesa ocorrem de forma a atender às especificações constantes do Orçamento Anual e dos Créditos Adicionais. A diferença entre o total de receitas arrecadadas e o de despesas empenhadas gera o resultado orçamentário, o qual pode ser positivo – Superávit Orçamentário – ou negativo – Déficit Orçamentário.

1. Reconhecimento de Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Orçamentário – BO, as receitas e despesas orçamentárias têm os seus reconhecimentos baseados no Artigo 35 da Lei nº 4.320/1964, que define: “pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas”. O mesmo critério de reconhecimento é adotado no Balanço Financeiro.

2. Do Planejamento

A previsão atualizada da receita não apresenta alteração em relação a sua previsão inicial. Por outro lado, a dotação inicial da despesa também foi alterada durante a execução.

Não foram aplicadas atualizações monetárias previstas na legislação sobre as dotações iniciais da LOA para o exercício de 2022.

Detalhamento	Receita	Detalhamento	Despesa
Previsão Inicial	50.122.654,94	Dotação Inicial	40.010.000,00
Previsão Atualizada	50.122.654,94	Dotação Atualizada	40.010.000,00
Receita Arrecadada	74.827.947,20	Execução da Despesa	31.692.746,17
Superavit da Receita	24.705.292,26	Economia da Despesa	- 8.317.253,83

Podemos afirmar que o desempenho da arrecadação em 2022 teve comportamento acima da previsão inicial, apresentando um índice de realização de 149,29%.

Enquanto isso a execução da despesa se comportou dentro do limite fixado para o exercício de 2022, cujo valor empenhado foi R\$ 31.692.746,17.

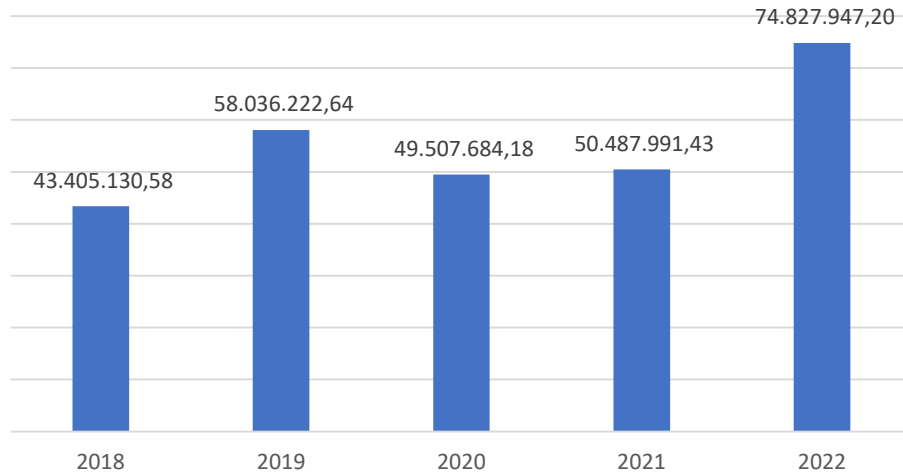
No exercício de 2022, não foram utilizados créditos decorrentes de superávit financeiro, ou de créditos especiais e extraordinários reabertos.

3. Receitas Correntes

Ocorreu um aumento da arrecadação das receitas correntes de 2022 em relação a 2021 foi da ordem de R\$ 24.339.955,77 (48,21%). Entretanto, o item Remuneração de Investimentos contribuiu fortemente em relação ao arrecadado em 2021, mesmo diante da alta volatilidade no mercado financeiro devido aos efeitos dos juros praticados na economia para combate à inflação decorrente da crise sanitária da COVID-19.



Arrecadação nos últimos 5 anos



A remuneração com investimentos foi destaque na composição do resultado da arrecadação em 2022, observado que a arrecadação com outras receitas, apesar de expressiva, mas decorreu do restabelecimento dos repasses do COMPREV na sua essência, conforme apresentado no quadro abaixo.

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	Varição
Receitas Correntes	40.184.662,30	21.619.553,09	85,87%
Contribuições do Servidor, Aposentado e Pensionis	14.924.152,41	12.293.365,43	21,40%
Remuneração dos Investimentos	24.754.909,33	9.321.482,10	165,57%
Outras Receitas Correntes	505.600,56	4.705,56	10644,75%
Intraorçamentária	34.643.284,90	28.868.438,34	20,00%
TOTAL	74.827.947,20	50.487.991,43	48,21%

4. Da Execução das Despesas Orçamentárias

a. Da Execução por tipo de crédito

Os créditos orçamentários são classificados em inicial, suplementar, especial e extraordinários, os quais foram executados da seguinte forma:

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
Dotações Iniciais	31.893.000,00	31.893.000,00	31.692.746,17	31.692.746,17	31.692.746,17	200.253,83
Dotações decorrentes de Crédito Suplementar	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência	-	-	-	-	-	-
Reserva do RPPS	8.107.000,00	8.107.000,00	-	-	-	8.107.000,00
TOTAL	40.000.000,00	40.000.000,00	31.692.746,17	31.692.746,17	31.692.746,17	8.307.253,83

b. Dos Restos a Pagar

Foram inscritos no exercício de 2022 os restos a pagar processados, conforme demonstramos abaixo:



ESPECIFICAÇÃO	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31/12/2022				
	(a)	(b)				
PROCESSADOS						
Despesas Correntes	74,30	-	-	74,30	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	74,30	-	-	74,30	-	-
NÃO PROCESSADOS						
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
TOTAL	74,30	-	-	74,30	-	-

5. Receitas e Despesas Intraorçamentárias

As Receitas Intraorçamentárias correspondem aos valores recebidos decorrentes de contribuições previdenciárias e parcelamentos pagos através de dotação do próprio Orçamento Municipal e que, deverão ser excluídos quando da consolidação contábil e orçamentária.

No Balanço Orçamentário, encerrado em 31/12/2022, apresenta-se apenas as receitas correntes com as intraorçamentárias agrupadas conforme dispõem o IPC 07. Por outro lado, as despesas são todas orçamentárias, pois, não se verificou a execução de despesas Intraorçamentárias.

As Receitas Intraorçamentárias são as apresentadas no quadro abaixo, e observa-se um crescimento de 20% em relação ao exercício de 2021.

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	Varição
Receitas Correntes intraorçamentária	34.643.284,90	28.868.438,34	20,00%
Contribuições Patronais	17.056.042,46	15.907.513,27	7,22%
Amortização do Déficit Atuarial	10.392.091,59	7.111.800,00	46,12%
Parcelamentos	7.195.150,85	5.847.082,31	23,06%
Outras receitas	-	2.042,76	-100,00%

6. Utilização dos “recursos de exercícios anteriores” para financiar as despesas orçamentárias do exercício corrente:

No exercício de 2022, não foram utilizados recursos de exercícios anteriores para financiar despesas orçamentárias do exercício.

Todos os recursos do RPPS, estão vinculados para as despesas previdenciárias, exceto aqueles destinados a manutenção do FUNPRECAM. O saldo financeiro da conta vinculada para financiamento da taxa administrativa do FUNPRECAM cujos valores encontram-se acumulados desde 2015, é de R\$ 1.737.492,74.



Conta	31/12/2022	31/12/2021
CEF C/C 06.000200-3-DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-	-
CEF C/C 200-3- APLIC FIC PRA	14.986,38	10.781,72
CEF C/C 200-3- APLIC IMA GERAL- RESER	1.722.506,36	1.574.176,31
TOTAL	1.737.492,74	1.584.958,03

7. Do Superávit verificado no exercício de 2022:

O valor do superávit da execução orçamentária no exercício de 2022, corresponde a diferença entre as receitas arrecadadas e a despesa executada (R\$ 74,827,947,20-31.692.746,17). Portanto, verificamos no exercício de 2022 um resultado da execução orçamentária superavitário, que importa num valor de R\$ 43.135.201,03, enquanto no exercício de 2021 esse valor foi de R\$ 27.040.331,96.

Portanto, o superávit do exercício de 2022 é 59,52% maior que o verificado no exercício de 2021.

Observe abaixo o Resultado da execução orçamentária nos últimos 5 anos:

Ano	Resultado da Execução Orçamentária		Índice IPCA*
	Valor Nominal	Valor Constante	
2022	43.135.201,03	43.135.201,03	1,000000
2021	27.040.331,96	28.813.385,45	1,0655707
2020	28.531.149,30	33.666.667,73	1,1799969
2019	39.377.094,81	48.467.990,18	1,2308676
2018	26.624.064,51	33.843.887,80	1,2711766

*Fonte: <https://www.bcb.gov.br>

Camaragibe, 31 de dezembro de 2022.

Daniele da Silva Ferreira

- Diretora de Previdência do FUNPRECAM –
- Matrícula N° 0.0004641-1 -

Julierme Barbosa Xavier

Contador CRC-PE 17454/O