

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		69.951.834,32	62.511.040,50	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		139.069.462,80	121.540.845,40
<u>RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS</u>		<u>3.264.414,67</u>	<u>56.521.678,91</u>	<u>RECURSOS PRÓPRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>1.046.567,62</u>
ORDINÁRIO		904.827,03	56.521.678,91	ORDINÁRIO		0,00	46.968,84
SAÚDE		2.359.587,64	0,00	SAÚDE		0,00	999.598,78
<u>OUTROS CONVENIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>512.186,30</u>	<u>RECEITA DE IMP E DE TRANSFERENCIA DE IMP - SAUDE</u>		<u>54.683.340,48</u>	<u>48.354.493,28</u>
SAÚDE		0,00	440.336,30	ORDINÁRIO		54.565.543,54	25.231,00
SAÚDE-GERAL		0,00	71.850,00	SAÚDE		117.796,94	48.329.262,28
<u>BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAUDE - UNIAO</u>		<u>66.649.576,65</u>	<u>5.477.175,29</u>	<u>BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAUDE - UNIAO</u>		<u>82.951.455,50</u>	<u>68.970.008,36</u>
ORDINÁRIO		65.836.301,28	0,00	ORDINÁRIO		82.266.346,43	975.132,64
SAÚDE		813.275,37	5.477.175,29	SAÚDE		585.109,07	67.994.875,68
<u>BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAUDE - UNIAO</u>		<u>37.843,00</u>	<u>0,00</u>	SAÚDE-GERAL		100.000,00	0,00
ORDINÁRIO		37.843,00	0,00	<u>BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAUDE - UNIAO</u>		<u>1.434.666,82</u>	<u>3.169.776,14</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		62.266.536,28	56.871.365,13	ORDINÁRIO		1.339.364,32	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>62.266.536,28</u>	<u>56.871.365,13</u>	SAÚDE		95.302,50	3.169.776,14
REPASSE RECEBIDO		62.266.536,28	56.871.365,13	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		924.714,75	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>924.714,75</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		22.163.802,40	16.147.596,61	REPASSE CONCEDIDO		924.714,75	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>7.807.710,89</u>	<u>2.818.232,63</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		17.230.019,00	19.851.627,80
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.352.194,66	492.863,87	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.645.954,58</u>	<u>6.379.294,62</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.455.516,23	2.325.368,76	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		54.987,44	49.036,50
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>14.356.091,51</u>	<u>13.329.363,98</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		2.590.967,14	6.330.258,06
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.364.501,76	2.615.372,18	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>14.584.064,42</u>	<u>13.472.333,18</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.605.582,37	4.463.735,72	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.352.400,21	2.518.982,49
ISS		324.758,25	179.463,81	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.372.724,31	4.746.632,54
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.867.000,56	2.617.181,34	ISS		5.325,50	174.015,64
OUTROS DEPÓSITOS		0,00	570,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		3.451.145,62	2.742.254,14
PENSÃO ALIMENTÍCIA		111.217,49	129.989,73	OUTROS DEPÓSITOS		2.859,37	0,00
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		4.817,43	3.533,41	PENSÃO ALIMENTÍCIA		120.040,94	115.746,57
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.078.213,65	3.319.517,79	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		5.539,46	3.058,58
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		3.323.906,64	9.186.377,60	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.274.029,01	3.171.643,22
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>3.323.906,64</u>	<u>9.186.377,60</u>				

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

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTA ÚNICA		3.323.906,64	9.186.377,60	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		481.883,09	3.323.906,64
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		481.883,09	3.323.906,64
TOTAL		157.706.079,64	144.716.379,84	CONTA ÚNICA		481.883,09	3.323.906,64
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				TOTAL		157.706.079,64	144.716.379,84

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesso em: https://cve.fcg.br/pepv/validaDoc:seam Código do documento: 1bf66fc-94db-418c-aal19-f181edc79cb4

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

Exercício de 2022

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1bf66f6c-94db-418c-aaf19-f181edc79cb4

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	3.264.414,67	0,00	3.264.414,67	56.521.678,91	0,00	56.521.678,91
1 ORDINARIO	904.827,03	0,00	904.827,03	56.521.678,91	0,00	56.521.678,91
300 SAÚDE	2.359.587,64	0,00	2.359.587,64	0,00	0,00	0,00
18 OUTROS CONVENIOS	0,00	0,00	0,00	512.186,30	0,00	512.186,30
300 SAÚDE			0,00	440.336,30		440.336,30
310 SAÚDE-GERAL			0,00	71.850,00		71.850,00
51 BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVICOS PUBLICOS D E SAUDE - UNIAO	66.649.576,65	0,00	66.649.576,65	5.477.175,29	0,00	5.477.175,29
1 ORDINARIO	65.836.301,28	0,00	65.836.301,28	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	813.275,37	0,00	813.275,37	5.477.175,29	0,00	5.477.175,29
52 BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO	37.843,00	0,00	37.843,00	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	37.843,00	0,00	37.843,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	69.951.834,32	0,00	69.951.834,32	62.511.040,50	0,00	62.511.040,50



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 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 FINANCEIRO	
MCASP, – 9ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras.</p> <p>Foram registrados a título de Restos a Pagar o montante de R\$7.807.710,89 (Sete milhões, oitocentos e sete mil, setecentos e dez reais e oitenta e nove centavos) sendo R\$5.352.194,66 (Cinco milhões, trezentos e cinquenta e dois mil, cento e noventa e quatro reais e sessenta e seis centavos) a título de Restos a Pagar Não Processados, enquanto o valor de R\$2.455.516,23 (Dois milhões, quatrocentos e cinquenta e cinco mil quinhentos e dezesseis reais e vinte e três centavos) a título de Restos a Pagar Processados.</p> <p>Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente.</p> <p>Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$481.883,09 (Quatrocentos e oitenta e um mil, oitocentos e oitenta e três reais e nove centavos).</p>
MCASP, – 9ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		7.947.672,88	1.519.463,06	DESPA ORÇAMENTÁRIA		4.329.450,34	2.596.146,50
<u>RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</u>		<u>121.698,74</u>	<u>1.487.693,82</u>	<u>RECURSOS PRÓPRIOS</u>		<u>65.259,00</u>	<u>17.738,00</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL		60.698,74	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	15.038,00
ORDINARIO		61.000,00	1.487.693,82	ORDINARIO		65.259,00	2.700,00
<u>RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS</u>		<u>2.080.007,56</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS</u>		<u>2.861.691,34</u>	<u>2.237.976,14</u>
ORDINARIO		2.080.007,56	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	2.237.976,14
<u>FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL</u>		<u>158.000,00</u>	<u>0,00</u>	ORDINARIO		2.861.691,34	0,00
SAÚDE		158.000,00	0,00	<u>FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL</u>		<u>0,00</u>	<u>340.432,36</u>
<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL</u>		<u>186.597,33</u>	<u>31.769,24</u>	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	340.432,36
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		186.597,33	31.769,24	<u>AUXÍLIO PERNAMBUCO</u>		<u>1.402.500,00</u>	<u>0,00</u>
<u>OUTRAS TRANSFERENCIAS - SITUAÇÃO DE EMERGÊNCIA</u>		<u>1.478.710,80</u>	<u>0,00</u>	ORDINARIO		1.402.500,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.478.710,80	0,00	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		2.625.824,90	2.015.913,38
<u>AUXÍLIO PERNAMBUCO</u>		<u>3.922.658,45</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ORDINARIO		3.922.658,45	0,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		2.792.768,16	1.781.332,91	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>2.792.768,16</u>	<u>1.781.332,91</u>	<u>RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ORÇAMENTÁRIA		2.792.768,16	1.781.332,91	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		2.792.768,16	1.781.332,91	<u>RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>2.625.824,90</u>	<u>2.015.913,38</u>
<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>2.625.824,90</u>	<u>2.015.913,38</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	REPASSE CONCEDIDO		2.625.824,90	2.015.913,38
<u>PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		180.830,10	43.814,71
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>79.615,00</u>	<u>0,00</u>
<u>PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		79.615,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		431.672,58	456.316,33	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>76.226,04</u>	<u>29.357,70</u>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>15.512,81</u>	<u>291.761,81</u>	OUTROS DEPÓSITOS		2.572,37	29.357,70
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	211.805,00	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		73.653,67	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		15.512,81	79.956,81	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>24.989,06</u>	<u>14.456,95</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>416.159,77</u>	<u>164.554,52</u>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		24.989,06	14.456,95
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		133.740,83	113.193,25	FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		27.058,67	28.019,59	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		5.240.499,07	1.204.490,79
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	89,27	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>5.240.499,07</u>	<u>1.204.490,79</u>
OUTROS DEPÓSITOS		234.346,00	2.579,63	CONTA ÚNICA		5.240.499,07	1.204.490,79
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		21.014,27	20.672,78	TOTAL		12.376.604,41	5.860.365,38
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	0,00				
FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00				
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.204.490,79	2.103.253,08				

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.204.490,79</u>	<u>2.103.253,08</u>				
CONTA ÚNICA		1.204.490,79	2.103.253,08				
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
TOTAL		12.376.604,41	5.860.365,38				

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesso em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1bf66fc-94db-418c-aal19-1f181edc79cb4

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

Exercício de 2022

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	121.698,74	0,00	121.698,74	1.487.693,82	0,00	1.487.693,82
1 ORDINARIO	61.000,00	0,00	61.000,00	1.487.693,82	0,00	1.487.693,82
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	60.698,74	0,00	60.698,74	0,00	0,00	0,00
26 FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	158.000,00	0,00	158.000,00	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	158.000,00	0,00	158.000,00	0,00	0,00	0,00
27 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL	186.597,33	0,00	186.597,33	31.769,24	0,00	31.769,24
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	186.597,33	0,00	186.597,33	31.769,24	0,00	31.769,24
54 OUTRAS TRANSFERENCIAS - SITUAÇÃO DE EMERGÊNCIA	1.478.710,80	0,00	1.478.710,80	0,00	0,00	0,00
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.478.710,80	0,00	1.478.710,80	0,00	0,00	0,00
57 AUXÍLIO PERNAMBUCO	3.922.658,45	0,00	3.922.658,45	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	3.922.658,45	0,00	3.922.658,45	0,00	0,00	0,00
9 RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS	2.080.007,56	0,00	2.080.007,56	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	2.080.007,56	0,00	2.080.007,56	0,00	0,00	0,00
TOTAL	7.947.672,88	0,00	7.947.672,88	1.519.463,06	0,00	1.519.463,06





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 AO BALANÇO FINANCEIRO	
MCASP, – 9ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram registrados a título de Restos a Pagar o montante de R\$15.512,81 (Quinze mil, quinhentos e doze reais e oitenta e um centavos) representando os Restos a Pagar Não Processados, Restos a Pagar Processado R\$0,00 (zero reais) Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente. Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$5.240.499,07 (Cinco milhões, duzentos e quarenta mil, quatrocentos e noventa e nove reais e sete centavos).</p>
MCASP, – 9ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

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

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		324.191,32	5.448,89	DESPA ORÇAMENTÁRIA		5.466,00	149.392,97
<u>RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</u>		<u>324.191,32</u>	<u>5.448,89</u>	<u>RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</u>		<u>5.466,00</u>	<u>149.392,97</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL		245.096,16	0,00	ORDINARIO		5.466,00	149.392,97
ORDINARIO		79.095,16	5.448,89	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		5.466,00	131.571,90	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>5.466,00</u>	<u>131.571,90</u>	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		5.466,00	131.571,90	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE		0,00	0,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	<u>RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PARA O RPPS		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PARA O RGPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		18.806,00	1,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		0,00	17.930,67	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>18.806,00</u>	<u>1,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>17.930,67</u>	OUTROS DEPÓSITOS		18.806,00	1,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	10.262,11	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		535.647,51	230.262,19
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	1.124,40	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>535.647,51</u>	<u>230.262,19</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	6.434,56	CONTA ÚNICA		535.647,51	230.262,19
OUTROS DEPÓSITOS		0,00	109,60	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		230.262,19	224.704,70	TOTAL		559.919,51	379.656,16
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>230.262,19</u>	<u>224.704,70</u>				
CONTA ÚNICA		230.262,19	224.704,70				
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
TOTAL		559.919,51	379.656,16				



Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesso em: https://etce.fce.p.egov.br/etce/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:1bfc6f6f-94db-418c-aal19-1f181edc79cb4

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

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

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	324.191,32	0,00	324.191,32	5.448,89	0,00	5.448,89
1 ORDINARIO	79.095,16	0,00	79.095,16	5.448,89	0,00	5.448,89
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	245.096,16	0,00	245.096,16	0,00	0,00	0,00
TOTAL	324.191,32	0,00	324.191,32	5.448,89	0,00	5.448,89





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

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO	
MCASP, – 9ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram registrados a título de Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$ 0,00 (zero reais) Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente. Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$ 535.647,51 (Quinhentos e trinta e cinco mil, seiscentos e quarenta e sete reais e cinquenta e um centavos). Foram também registrados a título de Assistência Social o valor de R\$245.096,16 (Duzentos e quarenta e cinco mil, noventa e seis reais e dezesseis centavos) referente a doações Banco Itaú, que compõe a disponibilidade de caixa do exercício 2022.</p>
MCASP, – 9ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00	5.114,09	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		3.883.781,32	1.900.050,79
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	5.114,09	RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS		3.883.781,32	1.900.050,79
ORDINARIO		0,00	5.114,09	ORDINARIO		3.883.781,32	1.900.050,79
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		3.872.560,10	1.876.092,41	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	11.125,93
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		3.872.560,10	1.876.092,41	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		3.872.560,10	1.876.092,41	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	11.125,93
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		0,00	11.125,93
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		448.025,06	216.583,35	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		325.068,45	280.086,71
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		168.952,78	44.129,57	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		27.605,04	23.234,06
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		28.217,87	23.427,35	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		16.250,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		140.734,91	20.702,22	RP PROCESSADOS PAGOS		11.355,04	23.234,06
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		278.846,40	172.453,78	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		296.898,71	256.673,20
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		71.427,26	70.974,28	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		115.136,78	63.832,67
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		33.522,09	26.453,31	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		27.303,62	19.455,06
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		67.405,95	290,00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		75.971,13	89.186,73
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		52.031,28	25.780,99	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		24.599,25	5.723,08
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		2.016,00	2.008,62	OUTROS DEPÓSITOS		0,00	30.918,90
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		27.379,25	23.253,62	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		2.131,18	2.602,47
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		25.064,57	23.692,96	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		24.824,71	23.128,80
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		225,88	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		26.932,04	21.825,49
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		225,88	0,00	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		564,70	179,45
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		225,88	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		564,70	179,45
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		86.914,26	180.387,84	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		198.649,65	86.914,26
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		86.914,26	180.387,84	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		198.649,65	86.914,26
CONTA ÚNICA		86.914,26	180.387,84	CONTA ÚNICA		198.649,65	86.914,26
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		4.407.499,42	2.278.177,69	TOTAL		4.407.499,42	2.278.177,69

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
 Acesso em: https://epec.pes.gov.br/gpp/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=1166f6f6-94df-418c-aa19-61f181edc79cb4

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

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

Exercício de 2022

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
	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





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

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

MCASP– 9ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras.</p> <p>Foram registrados montante de R\$ 168.952,78 (Cento e sessenta e oito mil, novecentos e cinquenta e dois reais e setenta e sete centavos) a título de Restos a Pagar no Exercício 2022. Sendo, R\$28.217,87 (Vinte e oito mil, duzentos e dezessete reais e oitenta e sete centavos) a título de restos a pagar não processados e R\$140.734,91 (Cento e quarenta mil, setecentos e trinta e quatro reais e noventa e um centavos) a título de restos a pagar processado.</p> <p>Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente.</p> <p>Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$198.649,65 (Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos).</p>
---------------------	--



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

Foram registrados a título de Receita Orçamentária ordinária o valor de R\$ 0,00.

MCASP– 9ª
Edição

O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos

Não houve deduções de Receita Orçamentária.

FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO



Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 1

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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		74.827.947,20	50.487.991,43	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		31.692.746,17	23.447.659,47
<u>RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS</u>		15.257.621,46	0,00	<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL</u>		31.692.746,17	23.447.659,47
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		15.257.621,46	0,00	ORDINARIO		31.692.746,17	0,00
<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL</u>		59.570.325,74	50.487.991,43	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	23.447.659,47
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		59.570.325,74	50.485.948,67	<u>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</u>		0,00	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		0,00	2.042,76	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</u>		0,00	0,00	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>			
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO</u>		0,00	0,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>			
<u>ORÇAMENTÁRIA</u>				TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O		0,00	0,00	<u>PARA O RPPS</u>			
RPPS				TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O		0,00	0,00	<u>PARA O RGPS</u>			
RGPS				<u>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</u>		5.999.951,02	4.101.326,63
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		6.001.959,73	4.101.281,06	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		74,30	64,84
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		0,00	74,30	RP PROCESSADOS PAGOS		74,30	64,84
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	74,30	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		5.999.845,37	4.101.261,79
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		6.001.928,38	4.101.206,76	ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		597,60	332,00
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		597,60	332,00	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		6.775,80	6.604,44
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		6.775,80	6.604,44	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		3.303.523,25	1.928.909,04
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		3.303.523,25	1.928.854,01	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.640,00	2.619,60
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.640,00	2.619,60	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		984,23	0,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		3.067,24	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		74.628,95	63.693,76
PENSÃO ALIMENTÍCIA		74.628,95	63.693,76	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		587.476,42	504.238,35
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		587.476,42	504.238,35	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.856.584,71	1.433.970,24
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.856.584,71	1.433.970,24	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		166.634,41	160.894,36
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		166.634,41	160.894,36	CLASSES			
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		31,35	0,00	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		31,35	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		31,35	0,00	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		31,35	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		317.792.523,45	293.609.006,28	PERDAS DE INVESTIMENTOS		0,00	2.856.769,22
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		51,88	20,04	<u>AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS</u>		0,00	2.856.769,22
CONTA ÚNICA RPPS		51,88	20,04	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E		0,00	2.856.769,22
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00	VALORES MOBILIÁRIOS			
<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		317.792.471,57	293.608.986,24	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		360.929.733,19	317.792.523,45
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		1.584.958,03	1.569.974,58	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		0,03	51,88
				CONTA ÚNICA RPPS		0,03	51,88

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

FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)



Pág.: 2

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

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		0,02	0,23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		277.772.687,38	265.162.031,02	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		360.929.733,16	317.792.471,57
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		38.434.826,14	26.876.980,41	APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		1.737.492,74	1.584.958,03
TOTAL		398.622.430,38	348.198.278,77	APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		2.237.542,02	0,00
				APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		316.361.664,15	277.772.687,38
				APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		40.593.034,25	38.434.826,14
				TOTAL		398.622.430,38	348.198.278,77

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesso em: https://eic.leg.br/gov.br/ppp/validaDoc;seam Código do documento: 1bf66fc-94db-418c-aal19-f181edc79cb4

FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

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

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 RECURSOS PRÓPRIOS - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	15.257.621,46	0,00	15.257.621,46	0,00	0,00	0,00
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	15.257.621,46	0,00	15.257.621,46	0,00	0,00	0,00
27 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL	59.570.325,74	0,00	59.570.325,74	0,00	0,00	0,00
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	59.570.325,74	0,00	59.570.325,74	0,00	0,00	0,00
TOTAL	74.827.947,20	0,00	74.827.947,20	0,00	0,00	0,00





NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO em 31/12/2022

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro apresenta os ingressos e os dispêndios, evidenciando a receita e a despesa orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos financeiros advindos do exercício anterior. Dessa movimentação financeira, resulta um saldo financeiro que é transferido para o exercício seguinte, conforme a Lei 4.320/64.

Em relação ao Balanço Financeiro destacamos os seguintes pontos:

1. Do MCASP em vigor

Informamos que o Balanço Financeiro foi elaborado com base nas orientações para padronização das contas públicas definidas no MCASP 9ª Edição.

2. Das Retenções na fonte

Algumas operações podem interferir na elaboração do Balanço Financeiro, como, por exemplo, as retenções na fonte. Dependendo da forma como as retenções são contabilizadas, os saldos em espécie podem ser afetados, portanto, esclarecemos que a entidade considera a retenção como paga no momento do pagamento ou recolhimento, portanto, não será necessário apresentar nenhum ajuste no saldo final

3. Do regime contábil adotado

As receitas orçamentárias e as despesas orçamentárias evidenciadas no Balanço Financeiro observa o art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, no qual as receitas são registradas pela sua efetiva arrecadação e as despesas pelo empenho.

4. Valores Brutos por Fontes

Todos os valores evidenciados no Balanço Financeiro são apresentados pelos seus valores brutos por fontes, as retenções realizadas são consideradas receitas extraorçamentárias e o seu respectivo pagamento ou recolhimento consideradas despesas extraorçamentárias.

O detalhamento das operações extraorçamentárias são evidenciadas no Demonstrativo da Dívida Flutuante o qual compõe a Prestação de Contas da entidade.

5. Resultado Financeiro

O resultado financeiro é obtido pela soma das Receitas Orçamentária e extraorçamentárias, menos as Despesas Orçamentárias e extraorçamentárias.

O resultado financeiro no exercício de 2022 foi de R\$ 43.137.209,74, correspondendo a uma variação de -78,37% em relação a 2021.

	31/12/2022	31/12/2021	Varição
Resultado Financeiro	43.137.209,74	24.183.517,17	78,37%

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