



PERNAMBUCO
FUNDO MUNIC.DIR.CRIANCA E ADOLESCENTE
BALANÇO FINANCEIRO
Exercício 2017

Data :

Página



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://dados.abras.gov.br/pp/validar/140404319a74796-b865-24a05290b0c08

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	11.392,34	18.503,91	Despesa Orçamentária (VI)	44.615,70	58.695,00
ORDINARIA	11.392,34	18.503,91	ORDINARIA	44.615,70	58.695,00
VINCULADA			VINCULADA		
Transferências Financeiras Recebidas (II)	51.133,21	58.301,49	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE TRANFEREN	51.133,21	58.301,49			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3.795,84	8.489,13	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	10.313,35	8.002,87
FORNECEDORES RESTOS A PAGAR 2017 FMDCA	3.548,78		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR		7.855,77
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	247,06	188,92	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	722,60	147,00
OUTROS		0,21	IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	364,68	
VALORES A REGULARIZAR		8.300,00	OUTROS	746,07	
			DEPOSITO A QUEM DE DIREITO	180,00	
			VALORES A REGULARIZAR	8.300,00	
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	160.366,87	141.770,28	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	171.759,21	160.366,87
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	226.688,26	227.064,81	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	226.688,26	227.064,81

EDIVALDO JOSE F. JUNIOR
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 097.141.614-10

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2017

O FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

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

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- **Balanco Financeiro;**

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP.

3 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro do FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE evidencia os valores dos ingressos orçamentários e extraorçamentários em confrontação com os desembolsos orçamentários e extraorçamentários, classificados em recursos ordinários e vinculados, apresentando os saldos das disponibilidades financeiras iniciais e finais. No exercício de 2017 o Balanço Financeiro apresentou a seguinte composição:

Descrição	2017	AV 2017
Receita Orçamentária (I)	11.392,34	5,03%
ORDINARIA	11.392,34	5,03%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	51.133,21	22,56%
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE TRANFEREN	51.133,21	22,56%
Recebimentos Extra orçamentários (III)	3.795,84	1,67%
FORNECEDORES RESTOS A PAGAR 2017 FMDCA	3.548,78	1,57%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	247,06	0,11%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	160.366,87	70,74%
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	226.688,26	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total.

- A. As Receitas Orçamentárias somarão R\$ **11.392,34** representaram **5,03 %** do total;
- B. Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura Camaragibe foi R\$ **51.133,21** o equivalente a **22,56%**
- C. Recebimentos Extra orçamentários R\$ **3.795,84** equivalente a **1,67%**
- D. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ **160.366,87**



Descrição	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	44.615,70	19,68%
ORDINARIA	44.615,70	19,68%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		
Pagamentos Extra orçamentários (VIII)	10.313,35	4,55%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	722,60	0,32%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	364,68	0,16%
OUTROS	746,07	0,33%
DEPOSITO A QUEM DE DIREITO	180,00	0,08%
VALORES A REGULARIZAR	8.300,00	3,66%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	171.759,21	75,77%
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	226.688,26	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total

- A. A Despesa Orçamentária totalizou R\$ **44.615,70** equivalente a 19,68%
- B. As Transferências Financeiras Concedidas R\$ 0,00 equivalente a 0,00%
- C. Os Pagamentos Extra orçamentários R\$ **10.313,35** equivalente a **4,55%**
- D. O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$ **171.759,21**

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.

Camaragibe, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador

RICARDO ANDRÉ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 018399/O
Contador



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO FINANCEIRO
Exercício 2017

Data :

Página



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://atendimento.fundomunicipal.org.br/pe/peppp/validador/assinatura/documento:af1e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05299b0c08

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	2.450.337,39	2.362.424,42	Despesa Orçamentária (VI)	2.641.172,70	3.476.975,84
ORDINARIA	160.625,06	897.035,93	ORDINARIA	1.223.978,04	540.699,00
VINCULADA	2.289.712,33	1.465.388,49	VINCULADA	1.417.194,66	2.936.276,70
RECURSOS DE CONVENIOS		208.197,31	RECURSOS DE CONVENIOS		506.749,50
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	2.289.712,33	1.257.191,18	RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	1.398.523,11	2.425.198,10
OUTRAS TRANSFERENCIA CONVENIOS			OUTRAS TRANSFERENCIA CONVENIOS	18.671,55	
OUTROS			OUTROS		4.329,10
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.409.847,43	612.651,40	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	68.986,78	6.000,00
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	1.409.847,43	612.651,40	FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	68.986,78	6.000,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	281.785,83	295.607,24	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	254.600,84	508.087,49
VALORES A REGULARIZAR RETENCAO INSS	14.842,13		VALORES A REGULARIZAR RETENCAO INSS	3.953,62	
FUNDO M A SOCIAL	93,44		FUNDO M A SOCIAL	93,44	
SALARIO FAMILIA INSS	948,06		SALARIO FAMILIA RPPS	217,49	
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016		11.885,57	SALARIO FAMILIA INSS	5.011,31	
FORNECEDORES RESTOS A PAGAR 2017 FMAS	87.334,74		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	22.315,26	
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	6.827,06		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR		150.786,49
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	113.730,41	59.962,11	CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	6.101,23	
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	28.873,68	24.859,78	REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	93.398,95	22.712,60
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	4,97	1.235,11	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	44.927,16	18.018,50
PENSAO ALIMENTICIA	2.236,80	1.743,95	IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	8.104,45	
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	3.613,09		PENSAO ALIMENTICIA	1.503,48	2.559,40
IMPOSTO SINDICAL	2.697,51		EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.678,48	
SINDICATO	41,40		IMPOSTO SINDICAL	2.697,51	
DESCONTO VALE TRANSPORTE	14.233,58	9.539,45	SINDICATO	41,40	
EMPRESTIMO B.SANTANDER	4.875,92		DESCONTO VALE TRANSPORTE	29.653,78	
EMPRESTIMO B.ITAUI		1.077,36	EMPRESTIMO B.SANTANDER	3.731,68	

EDVALDO JOSE FERREIRA JUNIOR
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 097.141.614-10

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://pse.rde.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a71e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290b0c08

VALORES A REGULARIZAR		183.534,47	EMPRESTIMO B.ITAU		
CONTRIBUICAO SINDICATL		1.769,44	VALORES A REGULARIZAR	26.637,03	
DESCONTO DE FALTAS	1.213,46		DESCONTO DE FALTAS	1.213,46	
DESC PAGT INDEVIDO	219,58		DEPOSITO A QUEM DE DIREITO	101,53	
			DESC PAGT INDEVIDO	219,58	
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	985.948,24	1.706.328,53	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	2.163.158,57	985.948,24
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	5.127.918,89	4.977.011,59	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	5.127.918,89	4.977.011,59

EDVALDO JOSE FERREIRA JUNIOR
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 097.141.614-10

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2017

O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE, apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- **O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE**

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- **Balanco Financeiro;**

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP.

3 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE evidencia os valores dos ingressos orçamentários e extraorçamentários em confrontação com os desembolsos orçamentários e extraorçamentários, classificados em recursos ordinários e vinculados, apresentando os saldos das disponibilidades financeiras iniciais e finais. No exercício de 2017 o Balanço Financeiro apresentou a seguinte composição:

Descrição	2017	AV 2017
Receita Orçamentária (I)	2.450.337,39	47,78%
ORDINARIA	160.625,06	3,13%
VINCULADA	2.289.712,33	44,65%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	2.289.712,33	44,65%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.409.847,43	27,49%
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	1.409.847,43	27,49%



MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE
TRAZA DE RAGIBE

Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Acesso em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a11e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08

Recebimentos Extra orçamentários (III)	281.785,83	5,50%
VALORES A REGULARIZAR RETENCAO INSS	14.842,13	0,29%
FUNDO M A SOCIAL	93,44	0,00%
SALARIO FAMILIA INSS	948,06	0,02%
FORNECEDORES RESTOS A PAGAR 2017 FMAS	87.334,74	1,70%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	6.827,06	0,13%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	113.730,41	2,22%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	28.873,68	0,56%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	4,97	0,00%
PENSAO ALIMENTICIA	2.236,80	0,04%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	3.613,09	0,07%
IMPOSTO SINDICAL	2.697,51	0,05%
SINDICATO	41,40	0,00%
DESCONTO VALE TRANSPORTE	14.233,58	0,28%
EMPRESTIMO B. SANTANDER	4.875,92	0,10%
DESCONTO DE FALTAS	1.213,46	0,02%
DESC PAGT INDEVIDO	219,58	0,00%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	985.948,24	19,23%
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	5.127.918,89	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total.

- A. As Receitas Orçamentárias somarão R\$ **2.450.337,39** representaram **47,78 %** do total;
- B. Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura de Camaragibe foi R\$ **1.409.847,43** o equivalente a **27,49 %**
- C. Recebimentos Extra orçamentários R\$ **281.785,83** equivalente a **5,50 %**
- D. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ **985.948,24**.

Descrição	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	2.641.172,70	51,51%
ORDINARIA	1.223.978,04	23,87%
VINCULADA	1.417.194,66	27,64%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	1.398.523,11	27,27%
OUTRAS TRANSFERENCIA CONVENIOS	18.671,55	0,36%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	68.986,78	1,35%
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	68.986,78	1,35%
Pagamentos Extra orçamentários (VIII)	254.600,84	4,96%
VALORES A REGULARIZAR RETENCAO INSS	3.953,62	0,08%
FUNDO M A SOCIAL	93,44	0,00%



SALARIO FAMILIA RPPS	217,49	0,00%
SALARIO FAMILIA INSS	5.011,31	0,10%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	22.315,26	0,44%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	6.101,23	0,12%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	93.398,95	1,82%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	44.927,16	0,88%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	8.104,45	0,16%
PENSAO ALIMENTICIA	1.503,48	0,03%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.678,48	0,09%
IMPOSTO SINDICAL	2.697,51	0,05%
SINDICATO	41,40	0,00%
DESCONTO VALE TRANSPORTE	29.653,78	0,58%
EMPRESTIMO B. SANTANDER	3.731,68	0,07%
VALORES A REGULARIZAR	26.637,03	0,52%
DESCONTO DE FALTAS	1.213,46	0,02%
DEPOSITO A QUEM DE DIREITO	101,53	0,00%
DESC PAGT INDEVIDO	219,58	0,00%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	2.163.158,57	42,18%
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	5.127.918,89	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total

- A. A Despesa Orçamentária totalizou R\$ **2.641.172,70**, equivalente a **51,51 %**
- B. As Transferências Financeiras Concedidas R\$ **68.986,78** equivalente a **1,35 %**
- C. Os Pagamentos Extra orçamentários R\$ **254.600,84** equivalente a **4,96 %**
- D. O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$ **2.163.158,57**

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.

Camaraigibe, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador

RICARDO ANDRÉ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 018399/O
Contador



PERNAMBUCO
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TUR.ESP.CAMARAGIBE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://stc.cce/pe.gov.br/pepv/validaDoc.seam> Código do documento: a11e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)				

OLIMPIO GONÇALVES S COSTA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 026.818.644-88

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TUR.ESP.CAMARAGIBE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://stece.tece.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam?coligo=40&documento=a11e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)				
DEFICIT (IV)			3.229.475,85	
TOTAL (V) = (III) + (IV)			3.229.475,85	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

OLIMPIO GONÇALVES S COSTA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 026.818.644-88

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
 FUNDAÇÃO DE CULTURA, TUR.ESP.CAMARAGIBE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2017
 Despesas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Acesse em: <https://epec.fcc.gov.br/epi/validador> sem Código do documento: a11e0ec3-d9a7-4796-b865-2405290b498

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	3.150.000,00	3.246.000,00	3.206.706,73	3.206.706,73	3.206.706,73	39.293,27
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	870.000,00	721.500,00	707.156,88	707.156,88	707.156,88	14.343,12
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.280.000,00	2.524.500,00	2.499.549,85	2.499.549,85	2.499.549,85	24.950,15
DESPESAS DE CAPITAL	120.000,00	24.000,00	22.769,12	22.769,12	22.769,12	1.230,88
INVESTIMENTOS	120.000,00	24.000,00	22.769,12	22.769,12	22.769,12	1.230,88
INVERSOES FINANCEIRAS						
AMORTIZACAO DA DIVIDA						
RECEITAS CORRENTESINTRAORCAME						
RECEITAS DE CONTRIBUICOES						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	3.270.000,00	3.270.000,00	3.229.475,85	3.229.475,85	3.229.475,85	40.524,15
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	3.270.000,00	3.270.000,00	3.229.475,85	3.229.475,85	3.229.475,85	40.524,15
SUPERAVIT (IX)						
TOTAL (X) = (VIII+IX)	3.270.000,00	3.270.000,00	3.229.475,85	3.229.475,85	3.229.475,85	40.524,15



PERNAMBUCO
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TUR.ESP.CAMARAGIBE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias - Anexo I

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://stecca.fcc.gov.br/epv/validaDoc.seam?Codigo_documento:a1f1e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c)-(e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
TOTAL						



PERNAMBUCO
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TUR.ESP.CAMARAGIBE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias - Anexo II

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://etec3.fcc.gov.br/epi/ga/fda/Doc.seam?CodigoDocumento=af1e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08>

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		292.275,10			292.275,10
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		7.920,17			7.920,17
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		284.354,93			284.354,93
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.764,08			1.764,08
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.764,08			1.764,08
TOTAL		294.039,18			294.039,18



PERNAMBUCO
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TUR.ESP.CAMARAGIBE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://stece.tcepe.gov.br/fepv/validaDoc.seam> Código do documento: a11e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)				



PERNAMBUCO
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TUR.ESP.CAMARAGIBE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://stc.cefipe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a11e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS						

* CULTURA *

CAMARAGIBE



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2017

A FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO e ESPORTES DE CAMARAGIBE apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas da FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO e ESPORTES DE CAMARAGIBE relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- **FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO e ESPORTES DE CAMARAGIBE**

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Orçamentário;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP

3 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário da FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO e ESPORTES DE CAMARAGIBE e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2017, aprovado pela Lei Municipal nº 686/2016.

3.1 – Execução Orçamentária:

3.1.1 – Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A previsão inicial da Receita em 2017 foi de R\$ 0,00 que teve frustração no valor R\$ 0,00 equivalente a 0,00% do total da Receita Prevista.

- OBS: Não Houve previsão, frustração de Receita Orçamentaria.

Fundação de Cultura de Camaragibe

CNPJ 01.947.273/0001-00

Avenida Doutor. Pierre Collier, s/n, Vila da Fabrica, Camaragibe/PE, cep 54.759-560
(81) 3484.2687 | fundacaodecultura@camaragibe.pe.gov.br | camaragibecultura@gmail.com

* CULTURA *

CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://eccc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a1f1e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08

Descrição	2.017,00	AV 2017
RECEITAS CORRENTES	0,00	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	0,00	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	0,00	

3.1.2 - Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001.

A dotação inicial da Despesa em 2017 foi de R\$ **3.270.000,00**, dos quais foram gastos R\$ **3.229.475,85** equivalente a 98,76 % do total, restando um saldo de R\$ **40.524,15**

As Despesas Correntes totalizaram R\$ **3.206.706,73**, representando **99,29%** da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos com R\$ **707.156,88** equivalente **21,90%** e Outras Despesas Correntes com R\$ **2.499.549,85** o equivalente **77,40 %** da Despesa total em 2017

A execução da Despesa de Capital somou R\$ **22.769,12** representando **0,71%** da Despesa total.

Descrição	2017	AV 2017
DESPESAS CORRENTES	3.206.706,73	99,29%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	707.156,88	21,90%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.499.549,85	77,40%
DESPESAS DE CAPITAL	22.769,12	0,71%
INVESTIMENTOS	22.769,12	0,71%
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	3.229.475,85	100,00%

Fundação de Cultura de Camaragibe

CNPJ 01.947.273/0001-00

Avenida Doutor. Pierre Collier, s/n, Vila da Fabrica, Camaragibe/PE, cep 54.759-560
(81) 3484.2687 | fundacaodecultura@camaragibe.pe.gov.br | camaragibecultura@gmail.com

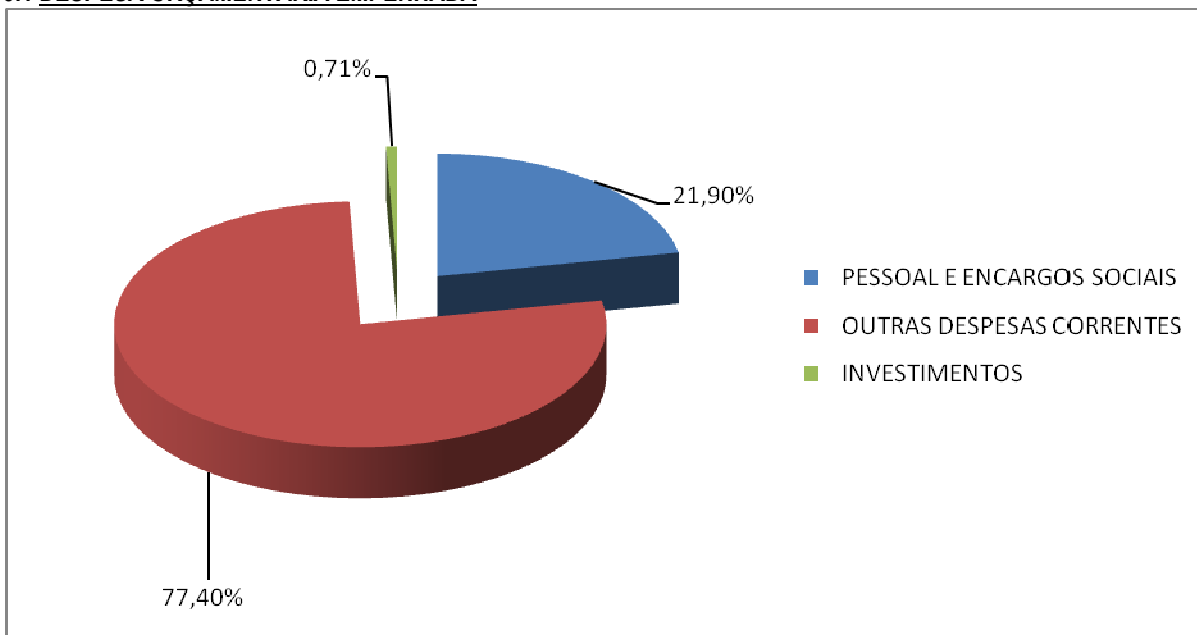
* CULTURA *

CAMARAGIBE



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: af1f0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08

3.1 DESPESA ORÇAMENTARIA EMPENHADA



3.1.4 – Restos a Pagar inscritos no exercício

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2017 correspondeu aos seguintes valores:

- | | |
|--------------------------------------|---------------------|
| • Restos a Pagar Processados | R\$ 7.772,27 |
| • Restos a Pagar Não Processados | R\$ 0,00 |
| • Total inscrito no exercício | R\$ 7.772,27 |

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão da FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO e ESPORTES DE CAMARAGIBE, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.

Camaraigibe, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador

RICARDO ANDRÉ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 018399/O
Contador

Fundação de Cultura de Camaragibe

CNPJ 01.947.273/0001-00

Avenida Doutor. Pierre Collier, s/n, Vila da Fabrica, Camaragibe/PE, cep 54.759-560
(81) 3484.2687 | fundacaodecultura@camaragibe.pe.gov.br | camaragibecultura@gmail.com



**FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO**

Exercício: **2017**

ICP06

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		45.525.952,06	46.550.009,63
Ordinária			
Vinculada			
Recursos Vinculados à Educação			
Recursos Vinculados à Saúde			
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		45.525.952,06	46.550.009,63
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS			
Recursos Vinculados à Seguridade Social			
(...)			
Outras Destinações de Recursos			
Transferências Financeiras Recebidas (II)			
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária			
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária			
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS			
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.5.2.1	2.189.283,94	1.462.655,76
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			
Inscrição de Restos a Pagar Processados		24.918,82	21.080,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.069.181,53	1.426.698,62
Outros Recebimentos Extraorçamentários		95.183,59	14.877,04
Saldo do Exercício Anterior (IV)		166.731.336,07	132.031.457,65
Caixa e Equivalentes de Caixa		50,00	50,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		166.731.286,07	132.031.407,65
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	1.5.2.4	214.446.572,07	180.044.123,04

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes

Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier

Contador
CRC-PE 17454/O



FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: 2017

ICP06

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		13.311.506,71	11.794.569,85
Ordinária			
Vinculada			
Recursos Destinados à Educação			
Recursos Destinados à Saúde			
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS			
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS		13.311.506,71	11.794.569,85
Recursos Destinados à Seguridade Social			
(...)			
Outras Destinações de Recursos			
Transferências Financeiras Concedidas (VII)			
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária			
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária			
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS			
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS			
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.5.2.1	2.123.899,61	1.518.217,12
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados			-
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		21.080,10	75.994,64
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.069.181,53	1.427.345,44
Outros Pagamentos Extraorçamentários		33.637,98	14.877,04
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		199.011.165,75	166.731.336,07
Caixa e Equivalentes de Caixa		126,00	50,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		199.011.039,75	166.731.286,07
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	1.5.2.4	214.446.572,07	180.044.123,04

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes
Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O

Documento Assinado Digitalmente por: **MENDES, ANIELIS E FONSECA, LIRA, LARA CRONQENSY JULCIANINHEDE, ANBORA, SARA VIER**
Acesse em: <https://etecdecqpe.gov.br/etecdecqpegov/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=1001270653-0967-4726183845-124401039006308>

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo

Exercício: 2017
ICP06

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual			Exercício Anterior		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo =(a-b)	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo =(a-b)
Ordinária							
Vinculada							
Recursos Destinados à Educação				-			-
Recursos Destinados à Saúde				-			-
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS				-			-
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS		45.525.952,06		45.525.952,06	46.550.009,63		46.550.009,63
Recursos Destinados à Seguridade Social				-			-
(...)				-			-
Outras Destinações de Recursos				-			-
TOTAL		45.525.952,06	-	45.525.952,06	46.550.009,63	-	46.550.009,63

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes
Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O



NOTAS EXPLICATIVAS

1.5.2. 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:

1.5.2.1. 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

1.5.2.2. 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.

1.5.2.3. Valores Brutos

Todos os valores evidenciados no Balanço Financeiro são apresentados pelos seus valores brutos, 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.

1.5.2.4. 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 2017 foi de R\$ 32.279.829,68, correspondendo a uma variação de -6,89% em relação a 2016.

	31/12/2017	31/12/2016	Variação
Resultado Financeiro	32.279.829,68	34.669.878,42	-6,89%

Camaragibe, 31 de dezembro de 2017.

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes
Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
BALANÇO FINANCEIRO
Exercício 2017

Data :

Página



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://www.tce.pe.gov.br/ppp/auditoria/auditoria.asp?seamCodigoDocumento=30974796186524405290bcb8

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	46.915.296,43	50.040.312,17	Despesa Orçamentária (VI)	81.817.258,61	79.001.822,38
ORDINARIA		4.345.277,60	ORDINARIA	9.436.148,68	739.865,37
VINCULADA	46.915.296,43	45.695.034,57	VINCULADA	72.381.109,93	78.261.956,99
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	46.732.356,96	45.495.034,57	RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	50.184.862,46	77.627.668,66
RECURSOS DE CONVENIOS	182.939,47	200.000,00	RECURSOS DE CONVENIOS		634.288,35
IMPOSTOS E TRANSFERENCIA SAUDE			IMPOSTOS E TRANSFERENCIA SAUDE	22.196.247,47	
Transferências Financeiras Recebidas (II)	34.981.867,37	37.121.207,49	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	663.376,58	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	34.981.867,37	37.121.207,49	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	663.376,58	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	15.869.973,87	16.354.408,11	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	14.625.667,03	16.392.095,58
SALARIO FAMILIA RPPS	31.866,29		SALARIO FAMILIA RPPS	25.716,81	
SALARIO FAMILIA INSS	19.612,20		SALARIO FAMILIA INSS	65.676,18	
AUXILIO MATERNIDADE RPPS	9.237,77		AUXILIO MATERNIDADE INSS	880,00	
AUXILIO MATERNIDADE INSS	1.063,81		PAGAMENTO DE SALARIO	620.259,28	
AUXILIO DOENCA RPPS	28.786,13		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	3.445.579,16	
PAGAMENTO DE SALARIO	179,90		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2015	32.123,13	7.348.871,84
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	523,16	3.194.230,78	CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	2.299.138,37	2.159.399,52
FORNECEDORES RESTOS A PAGAR 2017 FMS	5.444.769,39		REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.636.459,25	1.585.034,47
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	2.491.147,86	2.278.357,10	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	3.127.340,47	2.410.841,16
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.818.396,09	1.644.838,70	IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	495.460,65	840.571,43
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	2.756.603,47	1.339.772,32	PENSAO ALIMENTICIA	102.783,60	84.588,81
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	55.052,52	753.148,44	EMPRESTIMO B.BRASIL	3.139,48	
PENSAO ALIMENTICIA	112.635,77	85.632,64	EMPRESTIMO C.E.F	772.664,72	669.639,56
EMPRESTIMO B.BRASIL	3.139,48		IMPOSTO SINDICAL	48.808,97	
EMPRESTIMO C.E.F	797.475,59	709.695,10	DESCONTO SINDICATO	58.164,10	
IMPOSTO SINDICAL	48.808,97		DESCONTO VALE TRANSPORTE	198.769,85	25.664,84
DESCONTO SINDICATO	63.022,90		ASS PER SERV DO EST-A.P.S.E.	7.383,00	

HEL Y JOSE DE FARIAS JUNIOR
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 284.023.754-72

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 3659 CT - CPF: 683.287.024-87



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

DESCONTO VALE TRANSPORTE	190.835,38	44.218,90	ODONTOREALE	13.472,04	
ASS PER SERV DO EST-A.P.S.E.	8.058,00		ODONTO SYSTEM	4.560,76	
ODONTOREALE	13.241,74	13.204,19	SEGUROS CAPEMISA	14.553,02	
ODONTO SYSTEM	4.754,56	6.214,52	EMPRESTIMO BRADESCO FINANCIAMENTO	192.280,53	138.008,90
SEGUROS CAPEMISA	15.137,49	13.305,78	EMPRESTIMO BRADESCO	44.906,13	24.023,55
EMPRESTIMO BRADESCO FINANCIAMENTO	201.077,41	143.781,73	EMPRESTIMO B.PANAMERICANO S.A.	58.143,69	69.269,97
EMPRESTIMO BRADESCO	47.613,53	25.744,80	EMPRESTIMO ITAU	418.460,77	397.205,46
EMPRESTIMO B.PANAMERICANO S.A.	58.270,06	72.134,62	EMPRESTIMO CRUZEIRO DO SUL	4.476,37	11.597,21
EMPRESTIMO ITAU	434.459,65	414.064,94	EMPRESTIMO B.V.FINANCEIRA	486,00	1.944,00
EMPRESTIMO CRUZEIRO DO SUL	4.132,47	11.980,04	EMPRESTIMO B.M.C.	26.495,57	58.600,55
EMPRESTIMO B.V.FINANCEIRA	486,00	1.944,00	EMPRESTIMO B.SANTANDER	210.249,87	243.959,90
EMPRESTIMO B.M.C.	26.767,14	60.079,67	PREV-SYSTEM	3.145,79	2.734,55
EMPRESTIMO B.SANTANDER	219.413,15	253.671,64	HAPVIDA	103.369,63	88.873,44
PREV-SYSTEM	3.391,74	2.566,61	ORTOCLIN PLANO ODONTOLOGICO		33,20
HAPVIDA	109.488,92	85.299,00	VALE DAS CASCATAS	1.056,00	704,00
ORTOCLIN PLANO ODONTOLOGICO		33,20	DESCONTO U.S.M.E.P.	347,52	666,00
VALE DAS CASCATAS		1.408,00	SIMCACE	41.570,59	30.340,00
DESCONTO U.S.M.E.P.	376,48	608,16	DESCONTO SMOEPE	3.400,11	3.159,40
SIMCACE	45.914,81	32.474,20	DESCONTO ASMOSERMUCA	6.219,14	6.140,61
DESCONTO SMOEPE	3.663,32	3.159,43	AMACS	28.175,20	24.765,55
DESCONTO ASMOSERMUCA	6.720,23	6.140,61	DESCONTO DE FALTAS	129.575,90	
AMACS	28.211,72	26.837,39	DEVOL. DESC INDEVIDO	1.561,80	
DESCONTO DE FALTAS	129.575,90		DESC PAGT INDEVIDO	14.231,16	
DEVOL. DESC INDEVIDO	1.561,80		SIMEPE - SINDICATO DOS MEDICOS PE	14.681,31	12.700,34
DESC PAGT INDEVIDO	15.680,77		I.R.R.F.-MES JANEIRO/2017	6.265,58	
SIMEPE - SINDICATO DOS MEDICOS PE	14.681,31	14.882,46	DESCONTO ADIANTAMENTO	5.206,00	
I.R.R.F.-MES JANEIRO/2017	6.265,58		INSS - OUTROS	869,44	
DESCONTO ADIANTAMENTO	584.983,34		VALORES A REGULARIZAR	985,57	1.138,61
INSS - OUTROS	869,44		CONTRIBUICAO SINDICAL		47.322,00
VALORES A REGULARIZAR		5.002.319,20	FARMACIA JJ MORAES	427,46	
CONTRIBUICAO SINDICAL		47.509,81	SINDICATO DOS SERVIDORES		60.449,40
SINDICATO DOS SERVIDORES		58.901,12	OUTRAS RESTITUICOES FMS	0,01	
OUTRAS RESTITUICOES FMS	2.437,62	0,01	IRPJ FMS	43.708,20	
INSS SERVICO PESSOA JURIDICA	7.626,61		INSS SERVICO PESSOA JURIDICA	5.259,61	
INSS PESSOA FISICA	1.956,40		CAUCOES	4.979,50	3.790,93

HEL Y JOSE DE FARIAS JUNIOR
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 284.023.754-72

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 3659 CT - CPF: 683.287.024-87



Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicetib.pf.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a71e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290b0c08

APSE		6.249,00	INSS PESSOA FISICA	748,00	
			APSE		
			IRRF OUTROS	13.355,94	
			OUTROS	3,00	
			IR FOLHA	263.617,49	
			DEPOSITO A QUEM DE DIREITO	4.475,31	
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	16.595.425,02	8.473.397,17	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	17.256.260,47	16.595.425,02
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	114.362.562,69	111.989.324,94	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	114.362.562,69	111.989.342,94

HEL Y JOSE DE FARIAS JUNIOR
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 284.023.754-72

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 3659 CT - CPF: 683.287.024-87

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2017

O FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE, apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Financeiro;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP.

3 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE evidencia os valores dos ingressos orçamentários e extraorçamentários em confrontação com os desembolsos orçamentários e extraorçamentários, classificados em recursos ordinários e vinculados, apresentando os saldos das disponibilidades financeiras iniciais e finais. No exercício de 2017 o Balanço Financeiro apresentou a seguinte composição:



Descrição	2017	AV 2017
Receita Orçamentária (I)	46.915.296,43	41,02%
VINCULADA	46.915.296,43	41,02%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	46.732.356,96	40,86%
RECURSOS DE CONVENIOS	182.939,47	0,16%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	34.981.867,37	30,59%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	34.981.867,37	30,59%
Recebimentos Extraorçamentários (III)	15.869.973,87	13,88%
SALARIO FAMILIA RPPS	31.866,29	0,03%
SALARIO FAMILIA INSS	19.612,20	0,02%
AUXILIO MATERNIDADE RPPS	9.237,77	0,01%
AUXILIO MATERNIDADE INSS	1.063,81	0,00%
AUXILIO DOENCA RPPS	28.786,13	0,03%
PAGAMENTO DE SALARIO	179,90	0,00%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	523,16	0,00%
FORNECEDORES RESTOS A PAGAR 2017 FMS	5.444.769,39	4,76%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	2.491.147,86	2,18%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.818.396,09	1,59%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	2.756.603,47	2,41%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	55.052,52	0,05%
PENSAO ALIMENTICIA	112.635,77	0,10%
EMPRESTIMO B.BRASIL	3.139,48	0,00%
EMPRESTIMO C.E.F	797.475,59	0,70%
IMPOSTO SINDICAL	48.808,97	0,04%
DESCONTO SINDICATO	63.022,90	0,06%
DESCONTO VALE TRANSPORTE	190.835,38	0,17%
ASS PER SERV DO EST-A.P.S.E.	8.058,00	0,01%
ODONTOREALE	13.241,74	0,01%
ODONTO SYSTEM	4.754,56	0,00%
SEGUROS CAPEMISA	15.137,49	0,01%
EMPRESTIMO BRADESCO FINANCIAMENTO	201.077,41	0,18%
EMPRESTIMO BRADESCO	47.613,53	0,04%
EMPRESTIMO B.PANAMERICANO S.A.	58.270,06	0,05%
EMPRESTIMO ITAU	434.459,65	0,38%
EMPRESTIMO CRUZEIRO DO SUL	4.132,47	0,00%
EMPRESTIMO B.V.FINANCEIRA	486,00	0,00%
EMPRESTIMO B.M.C.	26.767,14	0,02%
EMPRESTIMO B.SANTANDER	219.413,15	0,19%
PREV-SYSTEM	3.391,74	0,00%
HAPVIDA	109.488,92	0,10%



DESCONTO U.S.M.E.P.	376,48	0,00%
SIMCACE	45.914,81	0,04%
DESCONTO SMOEPE	3.663,32	0,00%
DESCONTO ASMOSERMUCA	6.720,23	0,01%
AMACS	28.211,72	0,02%
DESCONTO DE FALTAS	129.575,90	0,11%
DEVOL. DESC INDEVIDO	1.561,80	0,00%
DESC PAGT INDEVIDO	15.680,77	0,01%
SIMEPE - SINDICATO DOS MEDICOS PE	14.681,31	0,01%
I.R.R.F.-MES JANEIRO/2017	6.265,58	0,01%
DESCONTO ADIANTAMENTO	584.983,34	0,51%
INSS - OUTROS	869,44	0,00%
OUTRAS RESTITUICOES FMS	2.437,62	0,00%
INSS SERVICO PESSOA JURIDICA	7.626,61	0,01%
INSS PESSOA FISICA	1.956,40	0,00%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	16.595.425,02	14,51%
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	114.362.562,69	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total.

- A. As Receitas Orçamentárias somarão R\$ **46.915.296,43** representaram **41,02%** do total;
- B. Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura de Camaragibe foi R\$ **34.981.867,37** o equivalente a **30,59%**
- C. Recebimentos Extra orçamentários R\$ **15.869.973,87** equivalente a **13,88%**
- D. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ **16.595.425,02**

Descrição	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	81.817.258,61	71,54%
ORDINARIA	9.436.148,68	8,25%
VINCULADA	72.381.109,93	63,29%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	50.184.862,46	43,88%
IMPOSTOS E TRANSFERENCIA SAUDE	22.196.247,47	19,41%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	663.376,58	0,58%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	663.376,58	0,58%
Pagamentos Extra Orçamentários (VIII)	14.625.667,03	12,79%
SALARIO FAMILIA RPPS	25.716,81	0,02%
SALARIO FAMILIA INSS	65.676,18	0,06%
AUXILIO MATERNIDADE INSS	880,00	0,00%



PAGAMENTO DE SALARIO	620.259,28	0,54%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	3.445.579,16	3,01%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2015	32.123,13	0,03%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	2.299.138,37	2,01%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.636.459,25	1,43%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	3.127.340,47	2,73%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	495.460,65	0,43%
PENSAO ALIMENTICIA	102.783,60	0,09%
EMPRESTIMO B. BRASIL	3.139,48	0,00%
EMPRESTIMO C. E .F	772.664,72	0,68%
IMPOSTO SINDICAL	48.808,97	0,04%
DESCONTO SINDICATO	58.164,10	0,05%
DESCONTO VALE TRANSPORTE	198.769,85	0,17%
ASS PER SERV DO EST-A.P.S.E.	7.383,00	0,01%
ODONTOREALE	13.472,04	0,01%
ODONTO SYSTEM	4.560,76	0,00%
SEGUROS CAPEMISA	14.553,02	0,01%
EMPRESTIMO BRADESCO FINANCIAMENTO	192.280,53	0,17%
EMPRESTIMO BRADESCO	44.906,13	0,04%
EMPRESTIMO B.PANAMERICANO S.A.	58.143,69	0,05%
EMPRESTIMO ITAU	418.460,77	0,37%
EMPRESTIMO CRUZEIRO DO SUL	4.476,37	0,00%
EMPRESTIMO B.V.FINANCEIRA	486,00	0,00%
EMPRESTIMO B.M.C.	26.495,57	0,02%
EMPRESTIMO B.SANTANDER	210.249,87	0,18%
PREV-SYSTEM	3.145,79	0,00%
HAPVIDA	103.369,63	0,09%
VALE DAS CASCATAS	1.056,00	0,00%
DESCONTO U.S.M.E.P.	347,52	0,00%
SIMCACE	41.570,59	0,04%
DESCONTO SMOEPE	3.400,11	0,00%
DESCONTO ASMOSERMUCA	6.219,14	0,01%
AMACS	28.175,20	0,02%
DESCONTO DE FALTAS	129.575,90	0,11%
DEVOL. DESC INDEVIDO	1.561,80	0,00%
DESC PAGT INDEVIDO	14.231,16	0,01%
SIMEPE - SINDICATO DOS MEDICOS PE	14.681,31	0,01%
I.R.R.F.-MES JANEIRO/2017	6.265,58	0,01%
DESCONTO ADIANTAMENTO	5.206,00	0,00%
INSS - OUTROS	869,44	0,00%
VALORES A REGULARIZAR	985,57	0,00%
FARMACIA JJ MORAES	427,46	0,00%
OUTRAS RESTITUICOES FMS	0,01	0,00%
IRPJ FMS	43.708,20	0,04%
INSS SERVICO PESSOA JURIDICA	5.259,61	0,00%
CAUCOES	4.979,50	0,00%
INSS PESSOA FISICA	748,00	0,00%

Documento Assinado Digitalmente por: DEMOSTENES E SILVA MEIRA, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinatura: https://etecfpe.gov.br/epv/validaDoc.seam?Codigo_documento: a1f1e0ec3-d9a7-4796-b865-24a05290bc08



IRRF OUTROS	13.355,94	0,01%
OUTROS	3,00	0,00%
IR FOLHA	263.617,49	0,23%
DEPOSITO A QUEM DE DIREITO	4.475,31	0,00%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	17.256.260,47	15,09%
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	114.362.562,69	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total

- A. A Despesa Orçamentária totalizou R\$ **81.817.258,61**, equivalente a 71,54%
- B. As Transferências Financeiras Concedidas R\$ **663.376,58** equivalente a 0,58%
- C. Os Pagamentos Extra orçamentários R\$ **14.625.667,03** equivalente a 12,79%
- D. O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$ **17.256.260,47**

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão da FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMARAGIBE, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.

Camaraçibe, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador

RICARDO ANDRÉ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 018399/O
Contador