

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

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



1 of 1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.170.183,74	10.483,90	DESPA ORÇAMENTÁRIA		2.701.610,48	1.202.938,05
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>10.483,90</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>1.202.938,05</u>
<u>RECURSOS PRÓPRIOS</u>		<u>269,15</u>	<u>0,00</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>1.202.938,05</u>
ORDINARIO		269,15	0,00	<u>RECURSOS PRÓPRIOS</u>		<u>1.559.110,48</u>	<u>0,00</u>
<u>LEI ALDIR BLANC</u>		<u>1.169.914,59</u>	<u>0,00</u>	ORDINARIO		1.552.110,48	0,00
ORDINARIO		1.169.914,59	0,00	SAÚDE		7.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		2.017.715,53	1.211.962,62	<u>LEI ALDIR BLANC</u>		<u>1.142.500,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>2.017.715,53</u>	<u>1.211.962,62</u>	ORDINARIO		16.000,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		2.017.715,53	1.211.962,62	SAÚDE		1.126.500,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		161.949,13	424.922,50	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		7.075,23	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>24.302,06</u>	<u>309.348,80</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>7.075,23</u>	<u>0,00</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		568,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		7.075,23	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		23.734,06	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		468.332,39	440.072,45
RP PROCESSADOS - INSCRITOS		0,00	309.348,80	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>366.247,47</u>	<u>340.967,74</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>137.647,07</u>	<u>115.573,70</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		366.247,47	340.967,74
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		62.810,69	36.718,22	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>101.695,96</u>	<u>93.553,18</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		22.963,70	20.424,94	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		50.742,22	39.738,56
ISS		0,00	7.440,39	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		9.921,53	198,97
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		10.908,34	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		0,00	32,80
PENSÃO ALIMENTÍCIA		0,00	32,80	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		983,28	1.897,04
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		1.380,43	2.016,59	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		19.425,61	21.397,05
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		20.509,59	21.212,16	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		20.623,32	30.288,78
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		19.074,32	27.728,60	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>388,96</u>	<u>5.551,53</u>
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		388,96	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	0,00	FAMÍLIA PAGO		0,00	5.551,53
FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		7.557,54	3.199,02	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		180.387,84	7.557,54
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>7.557,54</u>	<u>3.199,02</u>	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>180.387,84</u>	<u>7.557,54</u>
CONTA ÚNICA		7.557,54	3.199,02	CONTA ÚNICA		180.387,84	7.557,54
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		3.357.405,94	1.650.568,04	TOTAL		3.357.405,94	1.650.568,04

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

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2020)

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

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 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	269,15	0,00	269,15	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	269,15	0,00	269,15	0,00	0,00	0,00
53 LEI ALDIR BLANC	1.169.914,59	0,00	1.169.914,59	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	1.169.914,59	0,00	1.169.914,59	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.170.183,74	0,00	1.170.183,74	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 2020 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 806/2019 de 09 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Maria dos Prazeres Firmino Barros Período: 21/02/2020 a 31/12/2020
Nome: Olímpio Gonçalves da Silveira Costa Período: 01/01/2020 a 20/02/2020

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 Orcamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2020 .

Nome: Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 877 de 20 de dezembro de 2018, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP.

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

Av. Pierre Collier, 440 – Vila da Fábrica, Camaragibe – CEP 54.759-560



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

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 2020 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 evidência dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2020, registra a importância de R\$180.776,80 (Cento e oitenta mil, setecentos e setenta e seis reais e oitenta centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2019 de R\$7.557,54 (Sete mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e quatro centavos).

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa da Fundação de Cultura, Turismo e Esportes no valor de R\$180.387,84 (Cento e



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

oitenta mil, trezentos e oitenta e sete reais e oitenta e quatro centavos).

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

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 2020

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$282.630,54 (Duzentos e oitenta e dois mil, seiscentos e trinta reais e cinquenta e quatro centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$37.170,88 (Trinta e sete mil, cento e setenta reais e oitenta e oito centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$37.170,88 (Trinta e sete mil, cento e setenta reais e oitenta e oito 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\$176.965,39 (Cento e setenta e seis mil, novecentos e sessenta e cinco reais e trinta e nove centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados o valor de R\$4.925,93 (quatro mil, novecentos e vinte e cinco reais e noventa e três 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\$100.251,73 (cem mil, duzentos e cinquenta e



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

um reais e setenta e três centavos).

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$71.787,73 (Setenta e um mil, setecentos e oitenta e sete reais e setenta 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\$286.441,95 (Duzentos e oitenta e seis mil, quatrocentos e noventa e um reais e noventa e cinco centavos) a título Patrimônio Líquido, havendo sido registrado um superávit de R\$647.294,81 (Seiscentos e quarenta e sete mil, duzentos e noventa e quatro reais e oitenta e um centavos).

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

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

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

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

Documento Assinado Digitalmente por: CINA SARRINE GORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: https://efccce.pe.gov.br/epj/validarDoc.seam?codigo_documento:cd0b4695-1781-428e-8063-88242ba44fec

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO	
<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o balanço financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram registrados montante de R\$24.302,06 (Vinte e quatro mil, trezentos e dois reais e seis centavos) Processados no Exercício 2020. Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente. Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$180.387,84 (Cento e oitenta e três mil, trezentos e quatro centavos)</p>
<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos.</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)



1 of 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		1.760,33	29.065,99	DESPA ORÇAMENTÁRIA		66.384,03	57.362,93
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>29.065,99</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>57.362,93</u>
<u>RECURSOS PRÓPRIOS</u>		<u>1.760,33</u>	<u>0,00</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>57.362,93</u>
ORDINARIO		1.760,33	0,00	<u>RECURSOS PRÓPRIOS</u>		<u>66.384,03</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		85.437,29	85.326,03	ORDINARIO		66.384,03	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>85.437,29</u>	<u>85.326,03</u>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		85.437,29	85.326,03	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.352,91	12.165,95	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		20.514,77	22.517,05
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>299,61</u>	<u>11.718,63</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>20.514,77</u>	<u>10.792,42</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		299,61	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		20.514,77	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRITOS		0,00	11.718,63	RP PROCESSADO PAGO		0,00	10.792,42
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.053,30</u>	<u>447,32</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>6,00</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.053,30	441,32	OUTROS DEPÓSITOS		0,00	6,00
OUTROS DEPÓSITOS		0,00	6,00	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>11.718,63</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		223.052,97	176.374,98	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	11.718,63
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>223.052,97</u>	<u>176.374,98</u>	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		224.704,70	223.052,97
CONTA ÚNICA		223.052,97	176.374,98	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>224.704,70</u>	<u>223.052,97</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	CONTA ÚNICA		224.704,70	223.052,97
TOTAL		311.603,50	302.932,95	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				TOTAL		311.603,50	302.932,95

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesso em: https://etec.fce.fap.gov.br/sgpp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=00b4695-1781-428e-8063-88242ba44fec



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

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

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Camaragibe concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 806/2019 de 09 de dezembro de 2019 (LOA 2020). 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

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 e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2020 .

Nome: Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 877 de 20 de dezembro de 2018, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP.

Resumo das políticas contábeis significativas:

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



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

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

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2020, registra a importância de R\$224.704,70 (Duzentos e vinte e quatro mil, setecentos e quatro reais e setenta centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2019 de R\$1.651,73 (Hum mil, seiscentos e cinquenta e um reais e setenta e três centavos)

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa do Fundo da Criança no valor de R\$ R\$224.704,70 (Duzentos e vinte e quatro mil,



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

setecentos e quatro reais e setenta centavos)

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

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 2020

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2.3 Imobilizado

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

1.2.4 Depreciação

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

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$1.074,62 (Um mil e setenta e quatro reais e sessenta e dois centavos), havendo uma diminuição significativa diante do exercício de 2019.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2019

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3

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\$300.524,66 (Trezentos mil, quinhentos e vinte e quatro reais e sessenta e seis centavos) a título Patrimônio Líquido, havendo sido registrado um superávit de R\$12.737,06 (Doze mil, setecentos e trinta e sete reais e seis centavos).

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

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

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

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



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

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o balanço financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram registrados a título de Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$299,61 (Duzentos e noventa e nove centavos) Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente. Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$224.704,70 (Duzentos e vinte e quatro mil e setenta centavos)</p>
<p>MCASP, – 8ª Edição</p>	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos.</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

1 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		2.848.759,96	1.992.405,42	DESPA ORÇAMENTÁRIA		3.037.559,00	2.491.743,14
ORDINÁRIO		0,00	28.898,69	ORDINÁRIO		0,00	1.848.835,04
RECURSOS PRÓPRIOS		1.718.109,96	1.963.506,73	ORDINÁRIO		0,00	1.848.835,04
ORDINARIO		1.718.109,96	0,00	RECURSOS PRÓPRIOS		151.996,96	319.685,47
RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS		1.130.650,00	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		79.111,96	319.685,47
SAÚDE		1.130.650,00	0,00	ORDINARIO		70.485,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.824.535,47	1.361.816,07	SAÚDE		2.400,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.824.535,47	1.361.816,07	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS		2.478.359,64	323.222,64
REPASSE RECEBIDO		1.824.535,47	1.361.816,07	ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.167.009,90	323.222,64
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		174.745,61	568.942,11	ORDINARIO		196.659,74	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		664,69	365.124,87	SAÚDE		114.690,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		407.202,40	0,00
RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS		0,00	227.536,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		407.202,40	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		664,69	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		1.224.092,90	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRITOS		0,00	137.588,87	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.224.092,90	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		174.080,92	197.707,17	REPASSE CONCEDIDO		1.224.092,90	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		114.359,71	137.337,89	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		448.289,33	1.392.862,60
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		36.736,81	24.884,76	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		418.948,28	202.969,03
ISS		0,00	993,53	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		229.916,20	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		827,28	1.601,22	RP PROCESSADOS PAGOS		189.032,08	202.969,03
PENSÃO ALIMENTÍCIA		0,00	1.594,93	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		21.413,53	173.464,22
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		22.157,12	18.414,69	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		21.413,53	138.455,48
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	7.357,29	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	1.601,22
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	181,42	PENSÃO ALIMENTÍCIA		0,00	1.910,89
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	5.341,44	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		0,00	17.430,46
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	6.110,07	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	8.543,31
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	5.326,55	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	181,42
FAMÍLIA PAGO				RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	5.341,44
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	98,40	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		7.927,52	1.016.429,35
MATERNIDADE PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		7.927,52	5.401,96
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	685,12	FAMÍLIA PAGO			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.965.153,27	1.926.595,41	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	98,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.965.153,27	1.926.595,41	MATERNIDADE PAGO			
CONTA ÚNICA		1.965.153,27	1.926.595,41	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	1.010.928,99
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				

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



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		6.813.194,31	5.849.759,01	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		2.103.253,08	1.965.153,27
				<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>2.103.253,08</u>	<u>1.965.153,27</u>
				CAIXA		0,00	0,00
				CONTA ÚNICA		2.103.253,08	1.965.153,27
				<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				TOTAL		6.813.194,31	5.849.759,01

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesso em: https://cota.fcp.ne.gov.br/ppv/validaDoc.seam Código do documento: cd0b4695-1781-428e-8063-88242ba44fec

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 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	1.718.109,96	0,00	1.718.109,96	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	1.718.109,96	0,00	1.718.109,96	0,00	0,00	0,00
9 RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS	1.130.650,00	0,00	1.130.650,00	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	1.130.650,00	0,00	1.130.650,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.848.759,96	0,00	2.848.759,96	0,00	0,00	0,00





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

INFORMAÇÕES GERAIS:

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

O Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 806/2019 de 09 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Anderson Neves Exercício: 2019 Período 01/01/2020 a 17/09/2020
Nome: Arlene de Lima Silva Exercício: 2020 Período 21/09/2020 a 31/12//2020

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 Orcamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2020.

Nome: Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail:cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe. Período 01/09/2020 a 31/12/2020.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 877 de 20 de dezembro de 2018, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP.

Resumo das políticas contábeis significativas:

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



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2020, registra a importância de R\$2.103.253,08 (Dois milhões, cento e três mil, duzentos e cinquenta e três reais e oito centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2019 de R\$137.739,01 (Cento e trinta e sete mil, setecentos e trinta e nove reais e um 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\$2.103.253,08 (Dois milhões, cento e três mil, duzentos e cinquenta e três reais e oito centavos).



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados valores R\$8.002,93 (Oito mil, dois reais e noventa e três centavos)

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram registrados valores R\$285,90 (Duzentos e oitenta e cinco reais e noventa centavos)

1.2.2 Investimento

Foram registrados o valor de R\$373.039,44 (Trezentos e setenta e três mil, trinta e nove reais e quarenta e quatro centavos), decorrente de execução orçamentária no exercício 2020.

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$885.899,08 (oitocentos e oitenta e cinco mil, oitocentos e noventa e nove reais e oito centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$134.030,26 (Cento e trinta e quatro mil, trinta reais e vinte e seis centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$134.030,26 (Cento e trinta e quatro mil, trinta reais e vinte e seis centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$193.781,78 (Cento e noventa e três mil, setecentos e oitenta e um reais e setenta e oito centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados o valor de R\$664,69 (Seiscentos e sessenta e quatro reais e sessenta e nove centavos), relativo a Obrigações Patronais.

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\$0,00 (Zero reais).

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



1 of 2

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		74.476.010,44	43.347.437,79	DESPA ORÇAMENTÁRIA		117.506.849,92	89.002.602,34
ORDINÁRIO		0,00	1.727.060,24	ORDINÁRIO		0,00	54.359.650,13
RECURSOS PRÓPRIOS		12.996.547,26	41.620.377,55	ORDINÁRIO		0,00	54.359.650,13
ORDINARIO		416.143,99	41.620.377,55	RECURSOS PRÓPRIOS		32.954,60	34.642.952,21
SAÚDE		12.553.748,41	0,00	SAÚDE		32.954,60	34.642.952,21
SAÚDE-OUTROS		26.654,86	0,00	RECEITA DE IMP E DE TRANSFERENCIA DE IMP - SAUDE		46.853.433,58	0,00
OUTROS CONVENIOS		459.643,26	0,00	SAÚDE		46.853.433,58	0,00
SAÚDE		459.643,26	0,00	BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO		68.894.466,54	0,00
BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO		58.389.409,66	0,00	SAÚDE		68.894.466,54	0,00
SAÚDE		58.389.409,66	0,00	BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO		1.725.995,20	0,00
BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO		2.630.410,26	0,00	SAÚDE		1.725.995,20	0,00
SAÚDE		2.630.410,26	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		133.070,29	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		50.360.538,01	51.192.549,33	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		133.070,29	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		50.360.538,01	51.192.549,33	REPASSE CONCEDIDO		133.070,29	0,00
REPASSE RECEBIDO		50.360.538,01	51.192.549,33	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		24.340.487,79	31.688.749,25
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		19.377.142,47	25.109.734,97	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		12.636.167,13	10.753.615,39
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		6.771.989,25	13.178.754,94	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		723.318,49	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		67.346,83	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		11.912.848,64	10.753.615,39
RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS		0,00	1.008.341,96	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		11.704.320,66	12.009.065,98
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.704.642,42	0,00	ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		0,00	1.638,01
RP PROCESSADOS - INSCRITOS		0,00	12.170.412,98	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.147.651,51	2.339.440,31
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		12.605.153,22	11.664.366,82	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.212.990,93	3.455.803,04
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		0,00	1.403,65	ISS		129.936,55	176.472,57
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.380.391,10	2.266.815,18	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.449.082,72	260.453,29
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.532.982,41	3.377.350,19	PENSÃO ALIMENTÍCIA		97.796,02	120.277,12
ISS		130.414,55	135.083,37	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		0,00	21.007,60
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.621.795,45	260.453,29	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		1.033,81	392.002,42
PENSÃO ALIMENTÍCIA		124.447,30	114.280,82	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	2.148.609,24
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		0,00	21.492,15	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	356.181,97
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		2.838,76	372.157,01	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.665.829,12	2.737.180,41
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	2.149.860,95	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	8.926.067,88
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	358.195,03	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	113.948,91
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.812.283,65	2.607.275,18				
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	266.613,21				

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	123.414,18	FAMÍLIA PAGO			
FAMÍLIA PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	109.097,90
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	109.097,90	MATERNIDADE PAGO			
MATERNIDADE PAGO				VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	8.703.021,07
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	34.101,13	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		9.186.377,60	6.953.094,68
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		6.953.094,68	7.994.724,18	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>9.186.377,60</u>	<u>6.953.094,68</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>6.953.094,68</u>	<u>7.994.724,18</u>	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		6.953.094,68	7.994.724,18	CONTA ÚNICA		9.186.377,60	6.953.094,68
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		151.166.785,60	127.644.446,27	TOTAL		151.166.785,60	127.644.446,27

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 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	12.996.547,26	0,00	12.996.547,26	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	416.143,99	0,00	416.143,99	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	12.553.748,41	0,00	12.553.748,41	0,00	0,00	0,00
340 SAÚDE-OUTROS	26.654,86	0,00	26.654,86	0,00	0,00	0,00
18 OUTROS CONVENIOS	459.643,26	0,00	459.643,26	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	459.643,26	0,00	459.643,26	0,00	0,00	0,00
51 BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO	58.389.409,66	0,00	58.389.409,66	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	58.389.409,66	0,00	58.389.409,66	0,00	0,00	0,00
52 BLOCO DE INVESTIMENTOS DAS ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE - UNIAO	2.630.410,26	0,00	2.630.410,26	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	2.630.410,26	0,00	2.630.410,26	0,00	0,00	0,00
TOTAL	74.476.010,44	0,00	74.476.010,44	0,00	0,00	0,00





FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

INFORMAÇÕES GERAIS:

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

O Fundo Municipal de Saúde concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 737/2019 de 29 de Março de 2019 (LOA 2019). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: **Arnon Vieira do Nascimento** - Período **01/01/2020 a 30/09/2020**
Nome: **Antonio Fernando Amato Botelho dos Santos** – Período **02/10/2020 a 31/12/2020**

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 Orcamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2020.
Nome: **Cíntia Sarine Correia de Lima**, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail:cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe. Período 01/09/2020 a 31/12/2020.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 877 de 20 de dezembro de 2018, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP.

Resumo das políticas contábeis significativas:

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a 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 2020 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 evidência dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2020, registra a importância de R\$9.195.842,87 (Nove milhões, cento e noventa e cinco mil, oitocentos e quarenta e dois reais e oitenta e sete centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2019 de R\$2.242.748,19 (Dois milhões, duzentos e quarenta e dois mil, setecentos e quarenta e oito reais e dezenove centavos).

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa do Fundo de Saúde no valor de R\$9.186.377,60 (Nove mil, cento e oitenta e seis mil, trezentos e setenta e sete reais e sessenta centavos).



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 9.465,27 (Nove mil, quatrocentos e sessenta e cinco reais e vinte e sete centavos) no Ativo Circulante.

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 2.249.790,42 (Dois milhões, duzentos e quarenta e nove mil, setecentos e noventa reais e quarenta e dois centavos) Exercício de 2020.

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$25.197.665,38 (Vinte e cinco milhões, cento e noventa e sete mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e trinta e oito centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$1.641.198,82 (Hum milhão, seiscentos e quarenta e um mil, cento e noventa e oito reais e oitenta e dois centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$1.641.198,82 (Hum milhão, seiscentos e quarenta e um mil, cento e noventa e oito reais e oitenta e dois centavos) a título de Depreciação

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$9.268.437,64 (Nove milhões, duzentos e sessenta e oito mil, quatrocentos e trinta e sete reais e sessenta e quatro centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados como Pessoal a Pagar o valor de R\$3.386.401,83 (Três milhões, trezentos e oitenta e seis mil, quatrocentos e um reais e oitenta e três centavos) e ainda o valor de R\$439.085,28 (Quatrocentos e trinta e nove mil, oitenta e cinco reais e vinte e oito centavos a título de encargos sociais 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\$3.400.500,00 (Tres milhões, quatrocentos mil, quinhentos reais e vinte e dois centavos).



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$2.042.450,31 (Dois milhões, quarenta e dois mil, quatrocentos e cinquenta reais e trinta e um 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\$25.125.070,61 (Vinte e cinco milhões, cento e vinte e cinco mil, setenta reais e sessenta e um centavos) a título Patrimônio Líquido.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Houve registros no valor de R\$389.128,67

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

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

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

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Documento Assinado Digitalmente por: CINDIA MARIA NEVES DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://efcc.pe.gov.br/epv/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=c0b4695-1781-428e-8063-88242ba44fec>

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO	
MCASP, – 8ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o balanço financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram registrados a título de Restos a Pagar o montante de R\$6.771.989,25 (Seis milhões, setecentos e oitenta e nove reais e vinte e cinco centavos) sendo R\$67.346,83 (Sessenta e sete mil, trezentos e cinquenta e cinco centavos) a título de Restos a Pagar Não Processados, enquanto o valor de R\$6.704.642,42 (Seis milhões, setecentos e quarenta e dois reais e quarenta e dois centavos) a título de Restos a Pagar Processados. Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente. Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$9.186.377,60 (Nove milhões, cento e oitenta e sete reais e sessenta centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos.</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>