

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 3

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

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		180.776,80	7.557,54	PASSIVO CIRCULANTE		176.965,39	619.752,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		180.387,84	7.557,54	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		4.925,93	41.387,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		180.387,84	7.557,54	PESSOAL A PAGAR		0,00	30.250,66
CONTA ÚNICA	F	180.387,84	7.557,54	PESSOAL A PAGAR	F	0,00	30.250,66
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		388,96	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		4.925,93	11.136,76
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		388,96	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	4.925,93	4.925,93
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	388,96	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	0,00	6.210,83
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		100.251,73	544.077,53
ATIVO NÃO CIRCULANTE		282.630,54	251.342,17	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		100.251,73	544.077,53
IMOBILIZADO		282.630,54	251.342,17	FORNECEDORES NACIONAIS	F	100.251,73	544.077,53
BENS MÓVEIS		144.378,17	109.613,32	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		71.787,73	34.287,62
BENS DE INFORMÁTICA	P	4.225,85	0,00	VALORES RESTITUIVEIS		71.787,73	34.287,62
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	123.852,32	109.613,32	CONSIGNAÇÕES	F	71.787,73	34.287,62
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	15.000,00	0,00	TOTAL PASSIVO		176.965,39	619.752,57
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.300,00	0,00				
BENS IMÓVEIS		175.423,25	175.423,25	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	175.423,25	175.423,25	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-37.170,88	-33.694,40	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		286.441,95	-360.852,86
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-37.170,88	-33.694,40	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
TOTAL		463.407,34	258.899,71	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		286.441,95	-360.852,86
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		286.441,95	-360.852,86
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	647.294,81	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-360.852,86	-360.852,86
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		286.441,95	-360.852,86
				TOTAL		463.407,34	258.899,71

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesso em: https://tms/etce/ce-rgps/vr/h/npj/valida/dec/sem/Coligado/Documento: 65b6d290-4e16-431f-8e2a-6b713e166be3

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	180.776,80	7.557,54	PASSIVO FINANCEIRO (176.965,39)+ Restos não Processado(568,00)	177.533,39	619.752,57
ATIVO PERMANENTE	282.630,54	251.342,17	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	285.873,95	-360.852,86

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		1.144.637,04	0,00
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS		0,00	0,00
				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		1.144.637,04	0,00
				TOTAL		1.144.637,04	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020



DEZEMBRO(31/12/2020)

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 1 of 1
 Acesse em: https://reconcilacao.gov.br/ep/validarDoc.aspx?CodigoDocumento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		180.776,80	7.557,54	PASSIVO CIRCULANTE		176.965,39	619.752,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		180.387,84	7.557,54	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		4.925,93	41.387,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		180.387,84	7.557,54	PESSOAL A PAGAR		0,00	30.250,66
CONTA ÚNICA		180.387,84	7.557,54	PESSOAL A PAGAR		0,00	30.250,66
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		388,96	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		4.925,93	11.136,76
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		388,96	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		4.925,93	4.925,93
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		388,96	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		0,00	6.210,83
TOTAL		180.776,80	7.557,54	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		100.251,73	544.077,53
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		100.251,73	544.077,53
				FORNECEDORES NACIONAIS		100.251,73	544.077,53
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		71.787,73	34.287,62
				VALORES RESTITUÍVEIS		71.787,73	34.287,62
				CONSIGNAÇÕES		71.787,73	34.287,62
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		568,00	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		568,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		568,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		568,00	0,00
				TOTAL		177.533,39	619.752,57

FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		282.630,54	251.342,17				
IMOBILIZADO		282.630,54	251.342,17				
BENS MÓVEIS		144.378,17	109.613,32				
BENS DE INFORMÁTICA		4.225,85	0,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		123.852,32	109.613,32				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		15.000,00	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		1.300,00	0,00				
BENS IMÓVEIS		175.423,25	175.423,25				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		175.423,25	175.423,25				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-37.170,88	-33.694,40				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-37.170,88	-33.694,40				
TOTAL		282.630,54	251.342,17				



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2020)

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

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	106.485,98	0,00
001	Ordinario	129.985,98	0,00
300	SAÚDE	-23.500,00	0,00
86	OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (ORDINÁRIO)	-1.549,00	0,00
001	Ordinario	-1.549,00	0,00
TOTAL		104.936,98	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



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 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\$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 mi, 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 cinco reais e cinquenta 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

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL

NBC T SP 16.5	<p>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis</p> <p>Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissão e erro.</p>
NBC T SP 16.10 e MCASP– 8ª Edição	<p>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação)</p> <p>Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.</p> <p>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido e sua origem.</p> <p>Não houve transferência de ativos.</p>
NBC T SP 16.10	<p>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração)</p> <p>Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.</p>
NBC T SP 16.7	<p>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios diversos</p> <p>Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterôgenos e uniformes.</p>
MCASP, 8ª Edição	<p>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo Não há registro. b. Imobilizado Não há registro. c. Intangível Não há registro de bens intangíveis. d. Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

	<p>Não há registros.</p> <p>e. Demais elementos patrimoniais, quando relevante. Não há registros relevantes do ponto de evidenciação patrimonial.</p>
MCASP, 8ª Edição	<p>Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudança de metodologia.</p> <p>Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.</p>
MCASP 8ª Edição	<p>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciação e amortização.</p> <p>a. Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função de alterações de legislação. Foram contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de R\$37.170,88 (Trinta e sete mil, cento e setenta reais e oitenta e oito centavos).</p> <p>b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens. O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para bens de ativos.</p>
MCASP 8ª Edição	<p>Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo fato.</p> <p>Nada a Declarar.</p>
MCASP 8ª Edição	<p>No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo.</p> <p>Não se aplica.</p>



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

Documento Assinado Digitalmente por: CINDIA SARAIVA DE LIMA, NADEQUINHA ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/ppp/validarDoc.shtm> Código do documento: 65bed499d4e6-431f-824-6b713b66be3

<p>NBC T SP 03 – Item 97 e 98</p>	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">o valor contábil no início e no final do período;provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;valores não utilizados revertidos durante o período; eo aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo de desconto.breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída potencial de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo de vencimento de valores de algum reembolso previsto;ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. <p>Não houveram registros para provisão dos valores.</p>
<p>NBC T SP 03 – Item 100</p>	<p>A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve registrar o valor de cada tipo/classe de passivo contingente:</p> <ul style="list-style-type: none">Breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável, o prazo de saída; eUma estimativa de seus efeitos financeiros;Uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; eA possibilidade de algum reembolso. <p>Não houve registro</p>



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

<p>NBC T SP 04 – Item 47</p>	<p>Em relação aos estoques, divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"> A. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios B. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas e C. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda; D. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; E. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado F. o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no m 42; G. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de e H. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. <p><i>Não há registros.</i></p>
<p>Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº101/2000 (LRF)</p>	<p>Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.</p> <p>A Disponibilidade de Caixa está apresentada de forma detalhada no boletim de Resorva vinculados.</p>
<p>MCASP, 8ª Edição</p>	<p>No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a deficit atual</p> <p>Não se aplica</p>



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

NBC T SP – 01 – Item 106	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a o o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que transferidos; o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de ta a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às t montante de quaisquer passivos perdoados. <p>Não há nada a registrar.</p>
NBC T SP – 01 – Item 107	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, dem classes de bens em espécie recebidos. <p>Não há nada a registrar quanto a esse item.</p>
NBC T SP 03 – Item 105	<p>Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplica financeiro.</p> <p>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto</p>
NBC T SP 03 – Item 103	<p>No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação r</p> <p>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</p>



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

MCASP, 7ª Edição, p. 198	<p>No caso de Impairment, apresentar:</p> <ul style="list-style-type: none">a. Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda;b. O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida;c. Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso;d. Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas de venda), a base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o ativo é vendido em um mercado ativo); e) Se o valor recuperável for o valor em uso, a (s) taxa (s) de desconto estimativa anterior;e. Para um ativo individual, a natureza do ativo. <p>Não há registro de Impairment.</p>
--------------------------	---

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 3

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

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		224.704,70	223.052,97	PASSIVO CIRCULANTE		1.074,62	12.159,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		224.704,70	223.052,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	12.138,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		224.704,70	223.052,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		0,00	12.138,63
CONTA ÚNICA	F	224.704,70	223.052,97	FORNECEDORES NACIONAIS	F	-299,61	11.718,63
ATIVO NÃO CIRCULANTE		76.894,58	76.894,58	FORNECEDORES NACIONAIS	P	299,61	420,00
IMOBILIZADO		76.894,58	76.894,58	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.074,62	21,37
BENS MÓVEIS		109.849,37	109.849,37	VALORES RESTITUIVEIS		1.074,62	21,37
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	109.849,37	109.849,37	CONSIGNAÇÕES	F	1.074,62	21,37
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-32.954,79	-32.954,79	TOTAL PASSIVO		1.074,62	12.159,99
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-32.954,79	-32.954,79				
TOTAL		301.599,28	299.947,55				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		300.524,66	287.787,60
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		300.524,66	287.787,60
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		300.524,66	287.787,60
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	12.737,06	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	287.787,60	287.787,60
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		300.524,66	287.787,60
				TOTAL		301.599,28	299.947,55

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesso em: https://epec.pe.gov.br/gnpv/validar_documento/55b0e42904e16431f8e3a6b713e166e3

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	224.704,70	223.052,97	PASSIVO FINANCEIRO (775,01)+ Restos não Processado(299,61)	1.074,62	32.254,72
ATIVO PERMANENTE	76.894,58	76.894,58	PASSIVO PERMANENTE	299,61	420,00
			SALDO PATRIMONIAL	300.225,05	267.272,83

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		7.445,07	0,00
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		7.445,07	0,00
				TOTAL		7.445,07	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://etec.leg.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		224.704,70	223.052,97	PASSIVO CIRCULANTE		775,01	11.739,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		224.704,70	223.052,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		-299,61	11.718,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		224.704,70	223.052,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		-299,61	11.718,63
CONTA ÚNICA		224.704,70	223.052,97	FORNECEDORES NACIONAIS		-299,61	11.718,63
TOTAL		224.704,70	223.052,97	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.074,62	21,32
				VALORES RESTITUIVEIS		1.074,62	21,32
				CONSIGNAÇÕES		1.074,62	21,32
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		299,61	20.514,77
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		299,61	20.514,77
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		299,61	20.514,77
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		299,61	20.514,77
				TOTAL		1.074,62	32.254,77

1 of 1



Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://receita.fiscal.faz.gov.br/ep/validador.aspx?documento=65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3>

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

DEZEMBRO(31/12/2020)

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		76.894,58	76.894,58	PASSIVO CIRCULANTE		299,61	420,00
IMOBILIZADO		76.894,58	76.894,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		299,61	420,00
BENS MÓVEIS		109.849,37	109.849,37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		299,61	420,00
DEMAIS BENS MÓVEIS		109.849,37	109.849,37	FORNECEDORES NACIONAIS		299,61	420,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-32.954,79	-32.954,79				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-32.954,79	-32.954,79	TOTAL		299,61	420,00
TOTAL		76.894,58	76.894,58				

1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: https://pec.rcc.gov.br/epi/validarDoc.aspx?Codigo_documento:65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

DEZEMBRO(31/12/2020)

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		76.894,58	76.894,58	PASSIVO CIRCULANTE		299,61	420,00
IMOBILIZADO		76.894,58	76.894,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		299,61	420,00
BENS MÓVEIS		109.849,37	109.849,37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		299,61	420,00
DEMAIS BENS MÓVEIS		109.849,37	109.849,37	FORNECEDORES NACIONAIS		299,61	420,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-32.954,79	-32.954,79	TOTAL		299,61	420,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-32.954,79	-32.954,79				
TOTAL		76.894,58	76.894,58				

1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://pec.br/gov.br/epi/validarDoc> seam Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

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

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	20.813,59	0,00
001	Ordinario	1.460,72	0,00
100	GERAL TOTAL	-30.160,49	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	49.513,36	0,00
TOTAL		20.813,59	0,00





FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

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

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Camaragibe concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 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 BALANÇO PATRIMONIAL ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DOS

NBC T SP 16.5	<p>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios</p> <p>Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros</p>
NBC T SP 16.10 e MCASP– 8ª Edição	<p>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação)</p> <p>Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.</p> <p>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido e origem.</p> <p>Não houve transferência de ativos.</p>
NBC T SP 16.10	<p>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração)</p> <p>Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.</p>
NBC T SP 16.7	<p>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios diversos</p> <p>Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterogêneos uniformes</p>
MCASP, 8ª Edição	<p>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo Não há registro. b. Imobilizado Não há registro. c. Intangível Não há registro de bens intangíveis. d. Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

	<p>Não há registros.</p> <p>e. Demais elementos patrimoniais, quando relevante. Não há registros relevantes do ponto de evidenciação patrimonial.</p>
MCASP, 8ª Edição	<p>Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudança de metodologia.</p> <p>Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.</p>
MCASP 8ª Edição	<p>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciação e reconhecimento de perdas.</p> <p>a. Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função de alteração de metodologia. Foram contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de R\$32.954,79 (Trinta e dois mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e setenta e quatro centavos).</p> <p>b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens. O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para bens de ativos.</p>
MCASP 8ª Edição	<p>Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo evento.</p> <p>Nada a Declarar.</p>
MCASP 8ª Edição	<p>No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo.</p> <p>Não se aplica.</p>



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

<p>NBC T SP 03 – Item 97 e 98</p>	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">o valor contábil no início e no final do período;provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;valores não utilizados revertidos durante o período; eo aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo de desconto.breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída potencial de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo de vencimento de valores de algum reembolso previsto no plano orçamentário ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. <p>Não houveram registros para provisão dos valores.</p>
<p>NBC T SP 03 – Item 100</p>	<p>A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve registrar o valor de cada tipo/classe de passivo contingente:</p> <ul style="list-style-type: none">Breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável, o prazo de saída; eUma estimativa de seus efeitos financeiros;Uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; eA possibilidade de algum reembolso. <p>Não houve registro</p>



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

NBC T SP 04 – Item 47	<p>Em relação aos estoques, divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"> A. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios B. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas e C. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda; D. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; E. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado F. o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no m 42; G. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de e H. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. <p><i>Não há registros.</i></p>
Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº101/2000 (LRF)	<p>Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.</p> <p>A Disponibilidade de Caixa está apresentada de forma detalhada no boletim de Resorva vinculados.</p>
MCASP, 8ª Edição	<p>No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a deficit atual</p> <p>Não se aplica</p>



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

NBC T SP – 01 – Item 106	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a o b. o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que transferidos; c. o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de ta d. a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às t montante de quaisquer passivos perdoados. <p>Não há nada a registrar.</p>
NBC T SP – 01 – Item 107	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, dem classes de bens em espécie recebidos. <p>Não há nada a registrar quanto a esse item.</p>
NBC T SP 03 – Item 105	<p>Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplica financeiro.</p> <p>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto</p>
NBC T SP 03 – Item 103	<p>No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação r</p> <p>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</p>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



1 of 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.111.256,01	1.965.228,68	PASSIVO CIRCULANTE		193.781,78	198.352,22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.103.253,08	1.965.153,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		664,69	53.138,95
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.103.253,08	1.965.153,27	PESSOAL A PAGAR		0,00	17.685,00
CONTA ÚNICA	F	2.103.253,08	1.965.153,27	PESSOAL A PAGAR	F	0,00	17.685,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		8.002,93	75,41	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		664,69	35.453,95
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		8.002,93	75,41	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	664,69	35.453,95
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	8.002,93	75,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	104.763,57
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		0,00	104.763,57
				FORNECEDORES NACIONAIS	F	0,00	104.763,57
ATIVO NÃO CIRCULANTE		886.184,47	550.448,97	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		193.117,09	40.449,70
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		285,39	285,39	VALORES RESTITUIVEIS		193.117,09	40.449,70
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		285,39	285,39	CONSIGNAÇÕES	F	193.117,09	40.449,70
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	285,39	285,39	TOTAL PASSIVO		193.781,78	198.352,22
IMOBILIZADO		885.899,08	550.163,58				
BENS MÓVEIS		1.019.929,34	646.889,90	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	143.049,44	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	13.985,00	13.985,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.803.658,70	2.317.325,43
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	862.894,90	632.904,90	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-134.030,26	-96.726,32	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-134.030,26	-96.726,32	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		2.803.658,70	2.317.325,43
TOTAL		2.997.440,48	2.515.677,65	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.803.658,70	2.317.325,43
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	486.333,27	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	2.317.325,43	2.317.325,43
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.803.658,70	2.317.325,43
				TOTAL		2.997.440,48	2.515.677,65

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesso em: 11/03/2021 10:56:43 AM
 Endereço: https://efc.gov.br/pt/visualizar_documento.asp?doc=55b41290-4e16-431f-883a-6b713e166be3

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	2.111.256,01	1.965.228,68	PASSIVO FINANCEIRO (193.781,78)+ Restos não Processado(0,00)	193.781,78	428.268,42
ATIVO PERMANENTE	886.184,47	550.448,97	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	2.803.658,70	2.087.409,23

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		501.139,27	0,00
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		501.139,27	0,00
				TOTAL		501.139,27	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://etec.leg.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166e3

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020



DEZEMBRO(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.111.256,01	1.965.228,68	PASSIVO CIRCULANTE		193.781,78	198.352,22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.103.253,08	1.965.153,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIAI		664,69	53.138,95
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.103.253,08	1.965.153,27	PESSOAL A PAGAR		0,00	17.685,00
CONTA ÚNICA		2.103.253,08	1.965.153,27	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		664,69	35.453,95
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		8.002,93	75,41	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		664,69	35.453,95
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		8.002,93	75,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	104.763,57
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		8.002,93	75,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		0,00	104.763,57
TOTAL		2.111.256,01	1.965.228,68	FORNECEDORES NACIONAIS		0,00	104.763,57
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		193.117,09	40.449,70
				VALORES RESTITUÍVEIS		193.117,09	40.449,70
				CONSIGNAÇÕES		193.117,09	40.449,70
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	229.916,20
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	229.916,20
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	229.916,20
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	229.916,20
				TOTAL		193.781,78	428.268,43

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://pccr.cce.re.gov.br/epm/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3>

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2020



DEZEMBRO(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		886.184,47	550.448,97				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		285,39	285,39				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		285,39	285,39				
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		285,39	285,39				
IMOBILIZADO		885.899,08	550.163,58				
BENS MÓVEIS		1.019.929,34	646.889,90				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		143.049,44	0,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		13.985,00	13.985,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		862.894,90	632.904,90				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-134.030,26	-96.726,32				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-134.030,26	-96.726,32				
TOTAL		886.184,47	550.448,97				

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://pccr.ce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 1

D) QUADRO DO SUPERAVID / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
	Nota		
001	Ordinario	1.546.204,99	0,00
300	SAÚDE	1.630.925,48	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	149.625,51	0,00
		-234.346,00	0,00
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	1.954.531,84	0,00
001	Ordinario	2.071.820,94	0,00
300	SAÚDE	225.785,82	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	-664,69	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-342.410,23	0,00
86	OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (ORDINÁRIO)	113.307,73	0,00
001	Ordinario	113.307,73	0,00
TOTAL		3.614.044,56	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 apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em



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 ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$193.117,09 (cento e noventa e três mil, cento e dezessete reais e nove 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\$2.803.658,70(Dois milhões, oitocentos e três mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e setenta centavos) a título Patrimônio Líquido, havendo sido registrado um superávit de R\$486.333,27 (Quatrocentos e oitenta e seis mil, trezentos e trinta e três reais e vinte e sete centavos).

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Foram registrados a importância de R\$501.139,27 (Quinhentos e um mil, cento e trinta e nove reais e vinte e sete centavos).

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

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

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

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

	NBC T SP 16.5	<p>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.</p> <p>Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.</p>
	NBC T SP 16.10 e MCASP– 8ª Edição	<p>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação).</p> <p>Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.</p> <p>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido e a origem.</p> <p>Não houve transferência de ativos.</p>
	NBC T SP 16.10	<p>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração).</p> <p>Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.</p>
	NBC T SP 16.7	<p>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.</p> <p>Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterogêneos e uniformes.</p>
	MCASP, 8ª Edição	<p>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:</p> <p>a. Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo Não há registro.</p> <p>b. Imobilizado Foram registrados o valor de R\$1.019.929,34 (Hum milhão, dezenove mil, novecentos e trinta e nove reais e trinta e quatro centavos) em valores brutos, que quando deduzidos os valores correspondentes de depreciação acumulada, resultando em R\$885.899,08 (Oitocentos e oitenta e cinco mil, oitocentos e noventa e nove reais e oitenta e oito centavos).</p> <p>c. Intangível Não há registro de bens intangíveis.</p>



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

<p style="text-align: center;">NBC T SP 03 – Item 97 e 98</p>	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. o valor contábil no início e no final do período; b. provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes; c. valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período; d. valores não utilizados revertidos durante o período; e e. o aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo de desconto. f. breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída potencial de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo de vencimento de valores de algum reembolso previsto no contrato; g. valores de algum reembolso previsto no contrato ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. <p>Não houveram registros para provisão dos valores.</p>
<p style="text-align: center;">NBC T SP 03 – Item 100</p>	<p>A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve registrar o valor de cada tipo/classe de passivo contingente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável, o prazo de saída; • Uma estimativa de seus efeitos financeiros; • Uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; e • A possibilidade de algum reembolso. <p style="text-align: center;">Não houve registro</p>



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

<p>NBC T SP 04 – Item 47</p>	<p>Em relação aos estoques, divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"> A. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios B. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas e C. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda; D. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; E. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado F. o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no m 42; G. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de e H. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. <p><i>Não há registros.</i></p>
<p>Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº101/2000 (LRF)</p>	<p>Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.</p> <p>A Disponibilidade de Caixa está apresentada de forma detalhada no boletim de Resorva vinculados.</p>
<p>MCASP, 8ª Edição</p>	<p>No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a deficit atual</p> <p>Não se aplica</p>



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

NBC T SP – 01 – Item 106	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a o b. o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que transferidos; c. o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de ta d. a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às t <p>montante de quaisquer passivos perdoados.</p> <p>Não há nada a registrar.</p>
NBC T SP – 01 – Item 107	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, dem <p>classes de bens em espécie recebidos.</p> <p>Não há nada a registrar quanto a esse item.</p>
NBC T SP 03 – Item 105	<p>Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade</p> <p>natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplic</p> <p>financeiro.</p> <p>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto</p>
NBC T SP 03 – Item 103	<p>No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação r</p> <p>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</p>



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

MCASP, 7ª Edição, p. 198	<p>No caso de Impairment, apresentar:</p> <ul style="list-style-type: none">a. Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda;b. O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida;c. Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso;d. Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas de venda), a base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o ativo é vendido em um mercado ativo); e) Se o valor recuperável for o valor em uso, a (s) taxa (s) de desconto estimativa anterior;e. Para um ativo individual, a natureza do ativo. <p>Não há registro de Impairment.</p>
--------------------------	---

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 4

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		9.195.842,87	6.953.094,68	PASSIVO CIRCULANTE		9.268.437,64	14.648.773,37
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		9.186.377,60	6.953.094,68	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.825.487,11	7.594.346,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		9.186.377,60	6.953.094,68	PESSOAL A PAGAR		3.386.401,83	6.128.039,38
CONTA ÚNICA	F	9.186.377,60	6.953.094,68	PESSOAL A PAGAR	F	3.386.401,83	6.128.039,38
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		9.465,27	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		439.085,28	1.466.306,62
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		9.465,27	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	0,00	677.853,10
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	-9.465,27	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	439.085,28	788.453,52
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.400.500,22	5.926.421,79
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	9.465,27	9.465,27	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		3.400.500,22	5.926.421,79
				FORNECEDORES NACIONAIS	F	3.381.079,72	5.904.841,29
ATIVO NÃO CIRCULANTE		25.197.665,38	23.172.854,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	19.420,50	21.580,50
IMOBILIZADO		25.197.665,38	23.172.854,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.042.450,31	1.128.005,53
BENS MÓVEIS		13.692.980,43	12.506.565,41	VALORES RESTITUÍVEIS		2.028.838,09	1.128.005,53
BENS DE INFORMÁTICA	P	240,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	2.028.838,09	1.128.005,53
VEÍCULOS	P	971.949,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		13.612,22	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	256.164,40	152.257,90	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	13.612,22	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	2.416,00	0,00	TOTAL PASSIVO		9.268.437,64	14.648.773,37
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	107.740,52	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	12.354.470,51	12.354.307,51	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS IMÓVEIS		13.145.883,77	12.082.508,37	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	13.145.883,77	12.082.508,37	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		25.125.070,61	15.477.175,36
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.641.198,82	-1.416.219,78	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-118.613,43	-12.275,89	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.522.585,39	-1.403.943,89	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
TOTAL		34.393.508,25	30.125.948,68	RESULTADOS ACUMULADOS		25.125.070,61	15.477.175,36
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		25.125.070,61	15.477.175,36
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	9.647.895,25	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	15.477.175,36	15.477.175,36
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		25.125.070,61	15.477.175,36
				TOTAL		34.393.508,25	30.125.948,68

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

2 of 4

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesso em: https://etc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166e3

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	9.186.377,60	6.943.629,41	PASSIVO FINANCEIRO (9.268.437,64)+ Restos não Processado(352.804,26)	9.621.241,90	15.657.559,24
ATIVO PERMANENTE	25.207.130,65	23.182.319,27	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	24.772.266,35	14.468.389,44

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020



C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		389.128,67	0,00
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		389.128,67	0,00
				TOTAL		389.128,67	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: https://etec.ico.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166e3



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

1 of 1

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		9.186.377,60	6.943.629,41	PASSIVO CIRCULANTE		9.268.437,64	14.648.773,32
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		9.186.377,60	6.953.094,68	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.825.487,11	7.594.346,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		9.186.377,60	6.953.094,68	PESSOAL A PAGAR		3.386.401,83	6.128.039,38
CONTA ÚNICA		9.186.377,60	6.953.094,68	PESSOAL A PAGAR		3.386.401,83	6.128.039,38
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	-9.465,27	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		439.085,28	1.466.306,67
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	-9.465,27	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		0,00	677.853,10
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	-9.465,27	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		439.085,28	788.453,57
TOTAL		9.186.377,60	6.943.629,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.400.500,22	5.926.421,79
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		3.400.500,22	5.926.421,79
				FORNECEDORES NACIONAIS		3.381.079,72	5.904.841,29
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		19.420,50	21.580,50
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.042.450,31	1.128.005,53
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.028.838,09	1.128.005,53
				CONSIGNAÇÕES		2.028.838,09	1.128.005,53
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		13.612,22	0,00
				INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		13.612,22	0,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		352.804,26	1.008.785,92
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		352.804,26	1.008.785,92
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		285.457,43	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		285.457,43	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		67.346,83	1.008.785,92
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		67.346,83	1.008.785,92
				TOTAL		9.621.241,90	15.657.559,24

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: https://pccr.cce.re.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=65baf290-4e16-431f-8e3a-6b713e166be3



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

DEZEMBRO(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesse em: <https://pccr.ce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65be4290-4ef6-431f-8e3a-6b713e166be3

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		9.465,27	9.465,27				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		9.465,27	9.465,27				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		9.465,27	9.465,27				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		9.465,27	9.465,27				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		25.197.665,38	23.172.854,00				
IMOBILIZADO		25.197.665,38	23.172.854,00				
BENS MÓVEIS		13.692.980,43	12.506.565,41				
BENS DE INFORMÁTICA		240,00	0,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		256.164,40	152.257,90				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		2.416,00	0,00				
VEÍCULOS		971.949,00	0,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		107.740,52	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		12.354.470,51	12.354.307,51				
BENS IMÓVEIS		13.145.883,77	12.082.508,37				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		13.145.883,77	12.082.508,37				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.641.198,82	-1.416.219,78				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-118.613,43	-12.275,89				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.522.585,39	-1.403.943,89				
TOTAL		25.207.130,65	23.182.319,27				



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 of 1

D) QUADRO DO SUPERA VIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	-196.230,80	0,00
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-196.230,80	0,00
001	Ordinario	-810.712,86	0,00
300	SAÚDE	2.414.388,35	0,00
01	TRANSFERENCIAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS (ORDINÁRIO)	-712.498,51	0,00
001	Ordinario	-712.498,51	0,00
86	OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (ORDINÁRIO)	1.023.423,47	0,00
001	Ordinario	1.023.423,47	0,00
TOTAL		1.718.369,65	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).



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

<p>NBC T SP 03 – Item 97 e 98</p>	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">o valor contábil no início e no final do período;provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;valores não utilizados revertidos durante o período; eo aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo de desconto.breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída potencial de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo de pagamento de valores de algum reembolso previsto no contrato;valores de algum reembolso previsto no contrato ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. <p>Não houveram registros para provisão dos valores.</p>
<p>NBC T SP 03 – Item 100</p>	<p>A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve registrar o valor de cada tipo/classe de passivo contingente:</p> <ul style="list-style-type: none">Breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável, o prazo de saída; eUma estimativa de seus efeitos financeiros;Uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; eA possibilidade de algum reembolso. <p>Não houve registro</p>



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

<p>NBC T SP 04 – Item 47</p>	<p>Em relação aos estoques, divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"> A. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios B. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas e C. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda, D. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; E. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado F. o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no m 42; G. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de e H. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. <p><i>Não há registros.</i></p>
<p>Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº101/2000 (LRF)</p>	<p>Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.</p> <p>A Disponibilidade de Caixa está apresentada de forma detalhada no boletim de Recursos vinculados.</p>
<p>MCASP, 8ª Edição</p>	<p>No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a deficit atual</p> <p>Não se aplica</p>



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

NBC T SP – 01 – Item 106	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a o b. o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que transferidos; c. o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de ta d. a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às t <p>montante de quaisquer passivos perdoados.</p> <p>Não há nada a registrar.</p>
NBC T SP – 01 – Item 107	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, dem <p>classes de bens em espécie recebidos.</p> <p>Não há nada a registrar quanto a esse item.</p>
NBC T SP 03 – Item 105	<p>Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplica financeiro.</p> <p>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto</p>
NBC T SP 03 – Item 103	<p>No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação r</p> <p>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</p>

