



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2018	126.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.500,00
EXERCÍCIO 2019	88.860,14	0,00	430,44	2.848,46	0,00	0,00	85.581,24
EXERCÍCIO 2020	653.807,27	0,00	316.788,00	194.262,82	0,00	0,00	142.756,45
EXERCÍCIO 2021	2.325.368,76	0,00	2.273.748,70	7.914,28	0,00	0,00	43.705,78
EXERCÍCIO 2022	0,00	2.455.516,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.455.516,23
Sub-total	3.194.536,17	2.455.516,23	2.590.967,14	205.025,56	0,00	0,00	2.854.059,70
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2019	285.457,43	0,00	242,16	283.731,68	0,00	0,00	1.483,59
EXERCÍCIO 2020	18.310,27	0,00	0,00	18.310,27	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2021	492.863,87	0,00	54.745,28	438.118,59	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	5.352.194,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5.352.194,66
Sub-total	796.631,57	5.352.194,66	54.987,44	740.160,54	0,00	0,00	5.353.678,25
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	790.844,39	4.078.213,65	4.274.029,01	0,00	0,00	0,00	595.029,03
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	491.237,08	2.364.501,76	2.352.400,21	0,00	0,00	0,00	503.338,63
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	322.641,45	4.605.582,37	4.372.724,31	0,00	0,00	0,00	555.499,51
ISS	5.926,17	324.758,25	5.325,50	0,00	0,00	0,00	325.358,92
PENSÃO ALIMENTÍCIA	48.090,67	111.217,49	120.040,94	0,00	0,00	0,00	39.267,22
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	1.721,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.721,71
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	25.077,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.077,63
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	149.840,08	0,00	0,00	18.775,45	0,00	0,00	131.064,63
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	2.279,78	4.817,43	5.539,46	0,00	0,00	0,00	1.557,75
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	47.639,93	3.403.505,69	3.451.145,62	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS DEPÓSITOS	570,00	2.289,37	2.859,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	1.885.868,89	14.894.886,01	14.584.064,42	18.775,45	0,00	0,00	2.177.915,03

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 4b1b5b17-83e0-4d29-bb63-73fd1147b12



ESTADO DE PERNAMBUCO  
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 190, de 14º de dezembro de 2022  
ANEXO XVI

ANEXO TC



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4b1b5b17-83e0-4d29-bb63-713fd1147b12

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	5.877.036,63	22.702.596,90	17.230.019,00	963.961,55	0,00	0,00	10.385.652,98

\*  
\*



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

### INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde CNPJ: 41.230.038/0001-38

**Av. Doutor Belmino Correia, 3038 – Timbi – Camaragibe – CEP 54.768-000**

O Fundo Municipal de Saúde concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2022, a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

### Dados do Gestor:

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

**Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:**

Nome: **Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com) (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2022 .**

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

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

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

### Resumo das políticas contábeis significativas:

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



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

### **Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022, foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

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

#### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2022, registra a importância de R\$492.348,36 ( Quatrocentos e noventa e dois mil, trezentos e quarenta e oito reais e trinta e seis centavos), composto de Caixa e Equivalente de Caixa, Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo.

##### **1.1.1 Caixa e equivalente de caixa**

**Nota 1)** O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ **481.883.09 (Quatrocentos e oitenta e um mil, oitocentos e oitenta e três reais e nove centavos).**



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

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

### 1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

### Demais créditos e valores a curto prazo

**Nota 2)** Foram registrados R\$ 10.465,27 (Dez mil, quatrocentos e sessenta e cinco reais e vinte centavos).

Níveis	Valor	Atributo
Suprimento de Fundos	1.000,00	P
Outros créditos a receber e valores a curto prazo.	9.465,27	P
<b>TOTAL</b>	<b>10.465,27</b>	-

### 1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

## 1.2 Ativo Não Circulante

### 1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

### 1.2.2 Investimento

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

### 1.2.3 Imobilizado

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



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Composto por:

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

### 1.2.4 Depreciação

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

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

### 1.3 Passivo Circulante

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

#### 1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

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

#### Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

#### 1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

**Nota 9)** Foram registrados a importância de R\$1.723.841,70 (Hum milhão, setecentos e vinte e três mil, oitocentos e quarenta e um reais e setenta centavos), relativo a



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

fornecedores e contas a pagar.

### 1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

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

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

### 1.4 Passivo Não Circulante

#### 1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

### 1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$25.904.013,04 (Vinte e cinco milhões, novecentos e quatro mil, treze reais e quatro centavos) a título Patrimônio Líquido.

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

### 1.6 Outras Informações relevantes:

#### 1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

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

#### 1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

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

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

#### 1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2020	664,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664,69
EXERCÍCIO 2021	79.956,81	0,00	79.615,00	0,00	0,00	0,00	341,81
EXERCÍCIO 2022	0,00	15.512,81	0,00	0,00	0,00	0,00	15.512,81
Sub-total	80.621,50	15.512,81	79.615,00	0,00	0,00	0,00	16.519,31
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2021	211.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.805,00
Sub-total	211.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.805,00
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	658,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658,68
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	217.822,02	133.740,83	0,00	0,00	0,00	0,00	351.562,85
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	89.641,16	27.058,67	0,00	0,00	0,00	0,00	116.699,83
ISS	993,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993,53
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	45.060,04	21.014,27	0,00	0,00	0,00	0,00	66.074,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	916,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916,55
OUTROS DEPÓSITOS	0,00	234.346,00	2.572,37	0,00	0,00	0,00	231.773,63
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	73.653,67	73.653,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	355.091,98	489.813,44	76.226,04	0,00	0,00	0,00	768.679,38
<b>T O T A L</b>	<b>647.518,48</b>	<b>505.326,25</b>	<b>155.841,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>997.003,69</b>

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc;seam> Código do documento: 4b1b5b17-83e0-4d29-bb63-713fd1147b12





## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

### INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

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

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Camaragibe concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

### Dados do Gestor:

Nome: Arlene de Lima Silva

CPF. 448.445.574-91

Portaria nº 262/2021

Período de 01/01/2022 a 03/11/2022

Portaria de Exoneração nº 435/2022

### Dados do Gestor:

Nome: Camila Queiroz Albanez Ferreira

CPF. 067.320.134-16

Portaria nº 437/2022

Período de 04/11/2022 a 31/12/2022

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

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

### Resumo das políticas contábeis significativas:

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



## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

### **Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

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

### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$5.287.948,01 (Cinco milhões, duzentos e oitenta e sete mil, novecentos e quarenta e oito reais e um centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$4.060.997,34 (Quatro milhões, sessenta mil, novecentos e noventa e sete reais e trinta e quatro centavos).

#### **1.1.1 Caixa e equivalente de caixa**

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



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS**

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CAMARAGIBE**

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

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

**Boletim de Caixa e Bancos**

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

**1.1.2 Créditos Tributários a Receber**

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

**Demais créditos e valores a curto prazo**

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

**1.1.3 Estoques**

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



## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

### 1.2 Ativo Não Circulante

#### 1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Nota 4) Foram registrado no valor de R\$285,39 ( Duzentos e oitenta e cinco reais e trinta e nove centavos) no exercício 2022.

#### 1.2.2 Imobilizado

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

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

#### 1.2.3 Depreciação

Nota 4) Foram registrados o valor de R\$149.605,62 (Cento e quarenta e nove mil, seiscentos e cinco reais e sessenta e dois centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

### 1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$785.198,69 (Setecentos e oitenta e cinco mil, cento e noventa e oito reais e sessenta e nove centavos).

#### 1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Nota 7) Foram registrados o valor de R\$664,69 (Seiscentos e sessenta e quatro reais e sessenta e nove centavos), sendo contribuições ao RGPS.

#### Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

#### 1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

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

#### 1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

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



## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

### **1.4 Passivo Não Circulante**

#### **1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:**

Não há registro.

### **1.5 Patrimônio Líquido**

Foram registrados o valor de R\$5.529.112,03 (Cinco milhões, quinhentos e vinte e nove mil, cento e doze reais e três centavos) a título Patrimônio Líquido.

### **1.6 Outras Informações relevantes:**

#### **1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.**

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

#### **1.6.2 Divulgações não financeiras:**

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

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

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

#### **1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.**

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CAMARAGIBE  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2020	299,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,61
Sub-total	299,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,61
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	10.262,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.262,11
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.199,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.199,02
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	6.434,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.434,56
OUTROS DEPÓSITOS	108,60	18.697,40	18.806,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	19.004,29	18.697,40	18.806,00	0,00	0,00	0,00	18.895,69
<b>TOTAL</b>	<b>19.303,90</b>	<b>18.697,40</b>	<b>18.806,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.195,30</b>

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4b1b5b17-83e0-4d29-bb63-713fd1147b12



## FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

### INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

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

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Camaragibe concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público” possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

### Dados do Gestor:

Nome: Arlene de Lima Silva

CPF. 448.445.574-91

Portaria nº 262/2021

Período de 01/01/2022 a 03/11/2022

Portaria de Exoneração nº 435/2022

### Dados do Gestor:

Nome: Camila Queiroz Albanez Ferreira

CPF. 067.320.134-16

Portaria nº 437/2022

Período de 04/11/2022 a 31/12/2022

### Dados dos Contadores responsáveis pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com) (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2022.

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

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

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

### Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna





## FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

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

### **Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

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

### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2022, registra a importância de R\$535.647,51 (Quinhentos e trinta e cinco mil, seiscentos e quarenta e sete reais e cinquenta e um centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$ 305.385,32 (Trezentos e cinco mil, trezentos e oitenta e cinco reais e trinta e dois centavos).





## FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

### 1.1.1 Caixa e Equivalente de Caixa

**Nota 1)** A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa do Fundo da Criança no valor de R\$ 535.647,51 (Quinhentos e trinta e cinco mil, seiscentos e quarenta e sete reais e cinquenta e um centavos). Provenientes de impostos, taxas, contribuições sociais e transferências financeiras recebidas.

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

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

Página 1

#### Boletim de Caixa e Bancos

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

### 1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

#### Demais créditos e valores a curto prazo

Não foram registrados valores no Ativo Circulante.

### 1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

## 1.2 Ativo Não Circulante

### 1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

### 1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

### 1.2.3 Imobilizado

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

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



## FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

### 1.2.4 Depreciação

**Nota 4)** Foram registrados o valor de R\$43.939,72 (Quarenta e três mil, novecentos e trinta e nove reais e setenta e dois centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

### 1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$19.195,30 (Dezenove mil, cento e noventa e cinco reais e trinta centavos), no exercício de 2022.

#### 1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

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

#### Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

#### 1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo

**Nota 6)** Foram registrados no valor de R\$ 299,61 (Duzentos e noventa e nove reais e sessenta e um centavos) restos a pagar exercício 2020.

#### 1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

**Nota 8)** Foram registrados no valor de R\$ 18.895,69 ( Dezoito mil, oitocentos e noventa e cinco reais e sessenta e nove centavos) de consignações.

### 1.4 Passivo Não Circulante

#### 1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

### 1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$582.361,86 (Quinhentos e oitenta e dois mil, trezentos e sessenta e um reais e oitenta e seis centavos) a título Patrimônio Líquido, havendo sido registrado um superavit de R\$ 294.508,99 (Duzentos e noventa e quatro mil, quinhentos e oito reais e noventa e nove centavos).

### 1.6 Outras Informações relevantes:

#### 1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

#### 1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

#### 1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das



## FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

### **operações da entidade no futuro:**

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

#### **1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.**

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2019	81.443,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.443,60
EXERCÍCIO 2020	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
EXERCÍCIO 2021	20.702,22	0,00	11.355,04	0,00	1.000,00	0,00	10.347,18
EXERCÍCIO 2022	0,00	140.734,91	0,00	0,00	0,00	0,00	140.734,91
Sub-total	102.645,82	140.734,91	11.355,04	0,00	1.000,00	0,00	233.025,69
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2021	23.427,35	0,00	16.250,00	0,00	0,00	1.000,00	6.177,35
EXERCÍCIO 2022	0,00	28.217,87	0,00	0,00	0,00	0,00	28.217,87
Sub-total	23.427,35	28.217,87	16.250,00	0,00	0,00	1.000,00	34.395,22
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.867,47	25.064,57	26.932,04	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	21.880,46	93.256,32	115.136,78	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	42.277,78	33.522,09	27.303,62	0,00	0,00	0,00	48.496,25
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	75.971,13	75.971,13	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	7.440,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.440,39
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.828,46	27.379,25	24.824,71	0,00	0,00	0,00	5.383,00
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	123,13	2.016,00	2.131,18	0,00	0,00	0,00	7,95
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	30.966,25	52.031,28	24.599,25	12.171,55	0,00	0,00	46.226,73
Sub-total	107.383,94	309.240,64	296.898,71	12.171,55	0,00	0,00	107.554,32
<b>TOTAL</b>	<b>233.457,11</b>	<b>478.193,42</b>	<b>324.503,75</b>	<b>12.171,55</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>374.975,23</b>

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 4b1b5b17-83e0-4d29-bb63-713fd1147b12



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

### INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundação de Cultura, Turismo e Esportes de Camaragibe  
Av. Pierre Collier, 440 – Vila da Fábrica, Camaragibe – CEP 54.759-560

A Fundação de Cultura, Turismo e Esportes concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 115-5 “Fundação Público” possui como atividade principal “Políticas Culturais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

### Dados do Gestor:

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

### Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com) (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2022.

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

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

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

### Resumo das políticas contábeis significativas:

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



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

### **Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

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

### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2022, registra a importância de R\$198.649,65 (Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$111.166,98 (Cento e onze mil, cento e sessenta e seis reais e noventa e oito centavos).

#### **1.1.1 Caixa e equivalente de Caixa**

**Nota 1)** A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa da Fundação de Cultura, Turismo e Esportes no valor de R\$198.649,65 (Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos).



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

### FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

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

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

Página 1

#### Boletim de Caixa e Bancos

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

#### 1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

#### Demais créditos e valores a curto prazo

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

#### 1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

#### 1.2 Ativo Não Circulante

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

Sendo: Bens Móveis R\$227.787,27

Bens imóveis R\$ 261.671,91

##### 1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

##### 1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

##### 1.2.3 Imobilizado

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

##### 1.2.4 Depreciação

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



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

proporção de 10% a.a.

### **1.3 Passivo Circulante**

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

#### **1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar**

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

### **Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo**

Não há registro.

#### **1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:**

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

#### **1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo**

Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$107.554,32 (Cento e sete mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e trinta e dois centavos).

### **1.4 Passivo Não Circulante**

#### **1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:**

Não há registro.

### **1.5 Patrimônio Líquido**

Foram registrados o valor de R\$255.720,30 (Duzentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e vinte reais e trinta centavos) a título Patrimônio Líquido.

### **1.6 Outras Informações relevantes:**

#### **1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.**

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

#### **1.6.2 Divulgações não financeiras:**

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

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





### FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

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

#### **1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.**

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

# FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
DEZEMBRO(31/12/2022)



Página 1

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

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2021	74,30	0,00	74,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	74,30	0,00	74,30	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNACÕES</b>							
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	3.303.523,25	3.303.523,25	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	74.628,95	74.628,95	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	587.476,42	587.476,42	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	597,60	597,60	0,00	0,00	0,00	0,00
RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	166.739,41	166.634,41	105,00	0,00	0,00	0,00
RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.856.584,71	1.856.584,71	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	2.640,00	2.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	6.775,80	6.775,80	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	43.863,36	3.172,24	984,23	105,00	0,00	0,00	45.946,37
Sub-total	43.863,36	6.002.138,38	5.999.845,37	210,00	0,00	0,00	45.946,37
<b>TOTAL</b>	43.937,66	6.002.138,38	5.999.919,67	210,00	0,00	0,00	45.946,37

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 4b1b5b17-83e0-4d29-bb63-713fd1147b12

\*  
\*