

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

Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

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

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

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

Exercício de 2022



Pág.: 2

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

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

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
 Acesso em: https://cgo.tce.pa.gov.br/ppv/validaDoc.seam Código do documento: de1e8ed0-e3d5-46c3-b761-13e0ccdaed7d

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE

Exercício de 2022

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

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





FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde CNPJ: 41.230.038/0001-38

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

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

Dados do Gestor:

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

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

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

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

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

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

Resumo das políticas contábeis significativas:

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

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

Bases de mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

1.1 Ativo Circulante

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

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

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

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

Demais créditos e valores a curto prazo

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

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

1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

1.2.2 Investimento

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

1.2.3 Imobilizado

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Composto por:

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

1.2.4 Depreciação

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

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

1.3 Passivo Circulante

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

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

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

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

fornecedores e contas a pagar.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

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

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

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

1.5 Patrimônio Líquido

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

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

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

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

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

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

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

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

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