

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022



ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	3.566.025,79	3.566.025,79	6.598.957,56	3.032.931,77
RECEITA PATRIMONIAL	36.553,44	36.553,44	106.632,47	70.079,03
Valores Mobiliários	36.553,44	36.553,44	106.632,47	70.079,03
TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.529.472,35	3.529.472,35	6.492.325,09	2.962.852,74
Transferências da União e de suas Entidades	3.529.472,35	3.529.472,35	5.763.973,67	2.234.501,32
Transferências do Estado e de suas Entidades	0,00	0,00	728.351,42	728.351,42
RECEITAS DE CAPITAL (II)	319.842,60	319.842,60	383.345,50	63.502,90
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	319.842,60	319.842,60	383.345,50	63.502,90
Transferências da União e suas Entidades	319.842,60	319.842,60	293.345,50	-26.497,10
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	3.885.868,39	3.885.868,39	6.982.303,06	3.096.434,67
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	3.885.868,39	3.885.868,39	6.982.303,06	3.096.434,67
DÉFICIT (VI)			9.279.499,51	
TOTAL (VII) = (V+VI)	3.885.868,39	3.885.868,39	16.261.802,57	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro			0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00

1 - Documento Assinado em: https://www.amaraji.ma.gov.br/portal/assinado/assinatura/assinaturaDoc:semCodigoVerificacao
ALINE DE ANDRADE GOUVEIA

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	9.212.805,74	18.157.505,74	15.985.114,60	15.850.862,92	15.478.524,94	2.172.391,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.304.308,04	12.831.008,04	11.373.447,91	11.373.447,91	11.200.749,17	1.457.560,13
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.908.497,70	5.326.497,70	4.611.666,69	4.477.415,01	4.277.775,77	714.111,01
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	352.830,60	509.830,60	276.687,97	276.687,97	276.687,97	233.142,63
INVESTIMENTOS	352.830,60	509.830,60	276.687,97	276.687,97	276.687,97	233.142,63
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	9.565.636,34	18.667.336,34	16.261.802,57	16.127.550,89	15.755.212,91	2.405.333,77
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	9.565.636,34	18.667.336,34	16.261.802,57	16.127.550,89	15.755.212,91	2.405.333,77
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	9.565.636,34	18.667.336,34	16.261.802,57	16.127.550,89	15.755.212,91	2.405.333,77
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	97.060,91	134.251,68	95.076,21	95.076,21	0,00	136.236,38
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	97.060,91	134.251,68	95.076,21	95.076,21	0,00	136.236,38
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	97.060,91	134.251,68	95.076,21	95.076,21	0,00	136.236,38

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) JAN A DEZ 2022
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	992.962,97	372.337,98	174.186,81	0,00	1.191.114,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	873.338,37	172.698,74	147.173,02	0,00	898.864,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	119.624,60	199.639,24	27.013,79	0,00	292.250,05
DESPESAS DE CAPITAL	26.189,80	0,00	0,00	0,00	26.189,80
INVESTIMENTOS	26.189,80	0,00	0,00	0,00	26.189,80
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.019.152,77	372.337,98	174.186,81	0,00	1.217.303,94



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde CNPJ: 11.607.836/0001-75

Rua Francisco Teixeira, nº 01 – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000

O Fundo Municipal de Saúde concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 08/2021 de 10 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Ronaldo dos Santos Nascimento – **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.

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 Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª 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 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

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



a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a pagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em 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\$624.398,51 (Seiscentos e vinte e quatro mil, trezentos e noventa e oito reais e cinquenta e um 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

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 590.010,93 (Quinhentos e noventa mil, dez reais e noventa e três centavos).

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

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



1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 34.387,58 (Trinta e quatro mil, trezentos e oitenta e sete reais e cinquenta e oito centavos).

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

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$3.651.237,41 (Três Milhões, seiscentos e cinquenta e um, duzentos e trinta e sete reais e quarenta e um centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	3.480.122,38	3.203.434,41
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(596.481,21)	(568.812,42)
BENS IMÓVEIS	862.467,67	862.467,67
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(94.871,43)	(86.246,76)
TOTAL	3.651.237,41	3.410.842,90

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-691.352,64 (Seiscentos e noventa e um mil, trezentos e cinquenta e dois reais e sessenta e quatro centavos) a título de Depreciação.

Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-596.481,21 (Quinhentos e noventa e seis mil, quatrocentos e oitenta e um reais e vinte e um centavos), como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-94.871,43 (Noventa e quatro mil, oitocentos e setenta e um reais e quarenta e três centavos).

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$4.211.180,92 (Quatro milhões, duzentos e onze mil, cento e oitenta reais e noventa e dois centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar



Foram registrados em 2022 o valor de R\$520.704,96(Quinhentos e vinte mil, setecentos e quatro reais e noventa e seis centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$124.305,36 (Cento e vinte e quatro mil, trezentos e cinco reais e trinta e seis centavos).Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$394.175,89 (Trezentos e noventa e quatro mil, cento e setenta e cinco reais e oitenta e nove centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$1.414,00 (Um Mil e quatrocentos e quatorze reais) e Outros encargos sociais R\$809,71 (Oitocentos e Nove Reais e Setenta e Um Centavos).

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\$696.598,98 (Seiscentos e noventa e seis mil, quinhentos e noventa e oito reais e noventa e oito centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$2.993.876,98 (Dois milhões, novecentos e noventa e três mil, oitocentos e setenta e seis reais e noventa e oito centavos) registrados a título de consignados.

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\$64.455,00 (Sessenta e quatro mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais) a título Patrimônio Líquido.
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$ 64.455,00

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registros.

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:



PREFEITURA MUNICIPAL

AMARAJI



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.

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dfb9b231-c2a4-4e41-94fd-991daa6d8e45



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MCASP– 8ª
Edição

O Balanço Orçamentário foi publicado com o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN, evidenciando:

a) Para as receitas:

- Previsão Inicial: R\$3.885.868,39 (Três milhões, oitocentos e oitenta e cinco mil, oitocentos e sessenta e oito reais e trinta e nove centavos).

-Previsão atualizada: R\$3.885.868,39 (Três milhões, oitocentos e oitenta e cinco mil, oitocentos e sessenta e oito reais e trinta e nove centavos).

-Receita realizada: R\$6.982.303,06 (Seis milhões, novecentos e oitenta e dois mil, trezentos e três reais e seis centavos).

-Saldo: R\$3.096.434,67(Três milhões, noventa e seis mil, quatrocentos e trinta e quatro reais e sessenta e sete centavos).

Foram Recebidos o valor de R\$6.982.303,06 (Seis milhões, novecentos e oitenta e dois mil, trezentos e três reais e seis centavos), no exercício 2022, proveniente de receitas correntes e receitas de capital.

b) Para as despesas:

a) Dotação Inicial: R\$9.565.636,34 (Nove milhões, quinhentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e trinta e seis reais e trinta e quatro centavos).

b) Dotação Atualizada: R\$18.667.336,34(Dezoito milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, trezentos e trinta e seis reais e trinta e quatro centavos).

c) Despesa Empenhada: R\$16.261.802,57 (Dezesseis milhões, duzentos e sessenta e um mil, oitocentos e dois reais e cinquenta e sete centavos).

d) Despesa Liquidada: R\$16.127.550,89 (Dezesseis milhões, cento e vinte e sete mil, quinhentos e cinquenta reais e oitenta e nove centavos).

e) Despesa Paga: R\$15.755.212,91 (Quinze milhões, setecentos e cinquenta e cinco mil, duzentos e doze reais e noventa e um centavos).

f) Saldo da Dotação: R\$2.405.533,77 (Dois milhões, quatrocentos e cinco mil, quinhentos e trinta e três reais e setenta e sete centavos).

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	1.809.988,34	2.823.788,34	1.795.138,25	1.752.485,14	1.725.526,26	1.028.250,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	684.174,92	1.118.174,92	746.164,37	745.881,26	739.899,86	372.293,65
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.125.813,42	1.705.613,42	1.048.973,88	1.006.603,88	985.626,40	656.639,44
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	59.332,50	51.332,50	38.082,13	38.082,13	38.082,13	13.250,37
INVESTIMENTOS	59.332,50	51.332,50	38.082,13	38.082,13	38.082,13	13.250,37
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	1.869.320,84	2.875.120,84	1.833.220,38	1.790.567,27	1.763.608,39	1.041.800,16
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	1.869.320,84	2.875.120,84	1.833.220,38	1.790.567,27	1.763.608,39	1.041.800,16
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	1.869.320,84	2.875.120,84	1.833.220,38	1.790.567,27	1.763.608,39	1.041.800,16
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	12.488,42	42.653,11	11.542,48	11.542,48	0,00	43.599,05
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	254,80	283,11	0,00	0,00	0,00	537,91
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.233,62	42.370,00	11.542,48	11.542,48	0,00	43.118,14
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	12.488,42	42.653,11	11.542,48	11.542,48	0,00	43.599,05

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) JAN A DEZ 2022
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	101.009,08	26.958,88	22.467,87	0,00	105.500,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.450,22	5.981,40	10.016,48	0,00	11.415,14
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	85.558,86	20.977,48	12.451,39	0,00	94.084,95
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	101.009,08	26.958,88	22.467,87	0,00	105.500,09



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Assistência Social CNPJ: 12.270.451/0001-28
Avenida Santo Amaro, nº 01 – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000

O Fundo Municipal de Assistência Social concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 08/2021 de 10 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Cristiana Freitas Silveira – **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.

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 Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª 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 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

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 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\$222.778,19 (Duzentos e vinte e dois mil, setecentos e setenta e oito mil e dezenove 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

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$220.849,78 (Duzentos e vinte mil, oitocentos e quarenta e nove mil e setenta e oito centavos).



1.1.2 Créditos Tributários a Receber

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

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$1.928,41 (Um mil, novecentos e vinte e oito reais e quarenta e um centavos).

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

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$180.113,02 (Cento e oitenta mil, cento e treze reais e dois centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	168.494,57	130.412,44
DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(16.849,45)	(13.041,24)
BENS IMÓVEIS	31.631,00	31.631,00
DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(3.163,10)	(3.163,10)
TOTAL	180.113,03	145.439,10

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-20.012,55 (Vinte mil, doze reais e cinquenta e cinco centavos) a título de Depreciação.

Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-16.849,45 (Dezesseis mil, oitocentos e quarenta e nove reais e quarenta e cinco centavos), como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-3.163,10 (Três mil, cento e sessenta e três reais e dez centavos).

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$357.443,83 (Trezentos e cinquenta e sete quatrocentos e quarenta e três reais e oitenta e três centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados em 2022 o valor de R\$ 11.415,14(Onze mil, quatrocentos e quinze reais e quatorze centavos) sendo composto por: Contribuição a regime geral de



previdência (RGPS) no valor de R\$11.415,14 (Onze mil, quatrocentos e quinze reais e quatorze centavos).

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\$94.084,95 (Noventa e quatro mil, oitenta e quatro reais e noventa e cinco centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$251.943,74 (Duzentos e cinquenta e um mil, novecentos e quarenta e três reais e setenta e quatro centavos) registrados a título de consignados.

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\$45.447,38 (Quarenta e cinco, quatrocentos e quarenta e sete mil e trinta e oito centavos) a título Patrimônio Líquido. SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$-29.471,46

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registros.

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 AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MCASP– 8ª Edição	<p>O Balanço Orçamentário foi publicado com o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN, evidenciando:</p> <p>a) Para as receitas:</p> <ul style="list-style-type: none">- Previsão Inicial: R\$503.544,53 (Quinhentos e três mil, quinhentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e três centavos).-Previsão atualizada: R\$503.544,53 (Quinhentos e três mil, quinhentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e três centavos).-Receita realizada: R\$551.204,17 (Quinhentos e cinquenta e um mil, duzentos e quatro reais e dezessete centavos).-Saldo: R\$47.659,64(Quarenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e nove reais e sessenta e quatro centavos). <p>Foram recebidos o valor de R\$551.204,17 (Quinhentos e cinquenta e um mil, duzentos e quatro reais e dezessete centavos), no exercício 2022, proveniente de receitas correntes e receitas de capital.</p> <p>b) Para as despesas:</p> <ul style="list-style-type: none">a) Dotação Inicial: R\$1.869.320,84 (Um milhão, oitocentos e sessenta e nove mil, trezentos e vinte reais e oitenta e quatro centavos).b) Dotação Atualizada: R\$2.875.120,84(Dois milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, cento e vinte reais e oitenta e quatro centavos).c) Despesa Empenhada: R\$1.833.220,38 (Um milhão, oitocentos e trinta e três mil duzentos e vinte reais e trinta e oito centavos).d) Despesa Liquidada: R\$1.790.567,27 (Um milhão, setecentos e noventa reais, quinhentos e sessenta e sete reais e vinte e sete centavos).e) Despesa Paga: R\$1.763.608,39 (Um milhão, setecentos e sessenta e três mil, seiscentos e oito reais e trinta e nove centavos).f) Saldo da Dotação: R\$1.041.900,46 (Um milhão, quarenta e um mil, novecentos reais e quarenta e seis centavos).
MCASP– 8ª Edição	<p>Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial e extraordinário) em quadro complementar correspondente ao Anexo XVII desta resolução:</p> <p>Foram procedidas Suplementações autorizadas pela Lei Municipal n.º 08/2021 de 10/12/2021 LOA 2022, representando a importância de R\$1.005.800,00 (Um milhão, cinco mil, oitocentos reais) devidamente evidenciado no Quadro Constante do próprio Balanço Orçamentário, representando em sua totalidade com fonte de anulação de dotações.</p>

