

FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO****DEZEMBRO(31/12/2022)**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 4 - FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	0,00	0,00	7.532,47	7.532,47
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	7.532,47	7.532,47
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	7.532,47	7.532,47
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	0,00	0,00	7.532,47	7.532,47
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)	0,00	0,00	7.532,47	7.532,47
DÉFICIT (VI)			715,53	715,53
TOTAL (VII) = (V+VI)	0,00	0,00	8.248,00	
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	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Página: 1

Documento Assinado em: https://www.portaltransparencia.gov.br/repp/validador

URBENCO DE FREITAS NETO, JULIERME BARBOSA XAVIER
sem
Código do documento: 59b7a0ef-87a1-4fcf-ab12-f674672058dd

FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
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)	150.370,77	9.111,44	8.248,00	5.248,00	4.772,00	663,44
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	37.484,69	700,00	664,00	664,00	600,00	66,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	112.886,08	8.411,44	7.584,00	4.584,00	4.172,00	274,44
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	18.742,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	18.742,34	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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	169.113,11	9.111,44	8.248,00	5.248,00	4.772,00	663,44
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)	169.113,11	9.111,44	8.248,00	5.248,00	4.772,00	663,44
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	169.113,11	9.111,44	8.248,00	5.248,00	4.772,00	663,44
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)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	18.072,45	0,00	0,00	0,00	0,00	18.072,45
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	18.072,45	0,00	0,00	0,00	0,00	18.072,45
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	18.072,45	0,00	0,00	0,00	0,00	18.072,45

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	1.265,67	0,00	0,00	0,00	1.265,67
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.210,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	55,67	0,00	0,00	0,00	55,67
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	1.265,67	0,00	0,00	0,00	1.265,67

Documento: 59174068741-41-f1fd-161746720558dd
 JULIENNE B. ARAUJO
 DE FISCALIA



PREFEITURA DA ALIANÇA

A CIDADE AVANÇA, CUIDANDO DAS PESSOAS

Fundo da Criança e do Adolescente



Documento Assinado Digitalmente por: XISTO LOURENÇO DE FREITAS NETO, JULIERME BARBOSA XAVIER
cesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 59b7a0ef-87a1-4fcf-ab12-f674672058dd

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo da Criança e do Adolescente CNPJ: 10.164.028/0001-18
Rua Domingos Braba, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo da Criança e do Adolescente concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Xisto Lourenço de Freitas Neto. Cargo: Prefeito. Período de gestão: 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

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

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 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o 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 (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

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) e Ativo Não Circulante (imobilizado). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). 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

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 27.041,36, aumentando em R\$ 25.995,47, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 1.045,89.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 soma R\$ 27.041,36, aumentando em R\$ 25.995,47, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 1.045,89.

1.2 Ativo Não Circulante





1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 3.058,20. No exercício de 2022 totalizou o montante de R\$ 2.718,40 sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	3.398,00	3.398,00
(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-679,60	-339,80
Total	2.718,40	3.058,20

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo da Criança e do Adolescente e Móveis (permanecendo com o mesmo valor em relação ao ano de 2021), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens móveis, registrado o valor global dos móveis desmembrado. É relevante informar que 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). Tem indicador permanente.

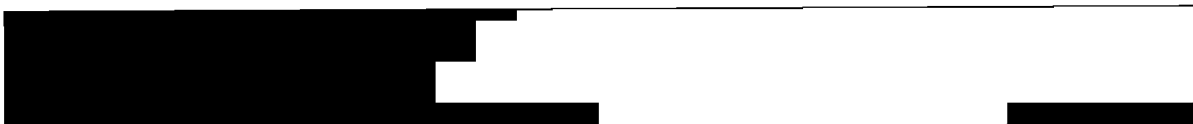
1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ - 679,60 e em 2021 com o valor R\$ -339,80. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 18.951,33 e em relação a 2021 foi de R\$ 18.230,13.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar





São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar e Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 1.274,00, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 467,67 e Demais Obrigações a Curto Prazo na importância de R\$ 17.209,66.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ -14.126,04 e em 2022 totalizou em R\$ 10.808,43 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 24.934,47 de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

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

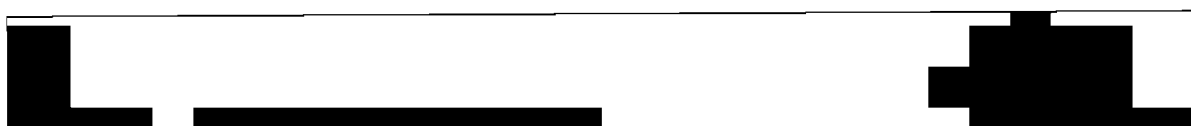
1.5.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:





PREFEITURA DA **ALIANÇA**

A CIDADE AVANÇA, CUIDANDO DAS PESSOAS

Fundo da Criança e do Adolescente



Documento Assinado Digitalmente por: XISTO LOURENCO DE FREITAS NETO, JULIERME BARBOSA XAVIER
cesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 59b7a0ef-87a1-4fcf-ab12-f674672058dd

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.





PREFEITURA DA ALIANÇA

A CIDADE AVANÇA, CUIDANDO DAS PESSOAS

Fundo da Criança e do Adolescente

MCASP – 9ª 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: O Financiamento das atividades do Fundo da Criança e do Adolescente se deu pelas Receitas Correntes na importância de R\$ 7.532,47 (sete mil, quinhentos e trinta e dois reais e quarenta e sete centavos).</p> <p>b) Para as despesas:</p> <p>a) Dotação Inicial: 169.113,11 (cento e sessenta e nove mil, cento e treze reais e onze centavos); b) Dotação Atualizada: 9.111,44 (nove mil, cento e onze reais e quarenta e quatro centavos); c) Despesa Empenhada: 8.248,00 (oito mil, duzentos e quarenta e oito reais); d) Despesa Liquidada: 5.248,00 (cinco mil, duzentos e quarenta e oito reais); e) Despesa Paga: 4.772,00 (quatro mil, setecentos e setenta e dois reais); f) Saldo da Dotação: 863,44 (oitocentos e sessenta e três reais e quarenta e quatro centavos).</p>
MCASP – 9ª 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 1.750/2021 de 04/11/2021, representando a importância de R\$ 7.130,00 (sete mil, cento e trinta reais) e a nível de excesso o valor de R\$1.000,00 (hum mil reais), devidamente evidenciado no Quadro Constante do próprio Balanço Orçamentário.</p>
MCASP – 9ª Edição	<p>A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário.</p> <p>Não foram utilizadas como fonte de recursos para reabertura de créditos do superávit financeiro, não trazendo impactos significativos para o resultado orçamentário proposto.</p>
MCASP – 9ª Edição	<p>As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data publicação da LOA, que compõem a coluna previsão inicial da receita orçamentária.</p>





PREFEITURA DA ALIANÇA

A CIDADE AVANÇA, CUIDANDO DAS PESSOAS

Fundo da Criança e do Adolescente

	Não foram procedidas atualizações monetárias, haja vista, ausência de previsão legal.
MCASP – 9ª Edição	Procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente. No Fundo da Criança e do Adolescente, adotamos o critério pela manutenção do controle de restos a pagar não processados liquidados separadamente para fins de melhor evidenciação do resultado orçamentário e conseqüentemente do resultado patrimonial da seguinte forma: RPNP (Restos a Pagar Não Processados) inscrito e liquidados na importância de R\$ 3.000,00 (três mil reais) e de RPP e RPNP liquidados inscritos na importância de R\$476,00 (quatrocentos e setenta e seis reais).
MCASP – 9ª Edição	Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentária do exercício corrente, destacando-se os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada. Não há registro.
MCASP – 9ª Edição	O superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS – caso o ente possua o Regime Próprio de Previdência Social. Essa informação estará disponível na Nota Explicativa do Balanço Consolidado.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)



Documento Assinado
 Acesse em: <https://portal.fundocidoc.semmi.com.br/DocAssinado>
 DE FREITAS NETO, JULIERME BARBOSA XAVIER
 59b7a0ef-87a1-4fcf-ab12-f674672058dd

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	2.955.255,28	2.955.255,28	3.071.098,20	115.842,92
RECEITA PATRIMONIAL	103.770,00	103.770,00	47.337,73	-56.432,27
Valores Mobiliários	103.770,00	103.770,00	47.337,73	-56.432,27
TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.851.485,28	2.851.485,28	3.018.181,83	166.696,55
Transferências da União e de suas Entidades	2.851.485,28	2.851.485,28	1.037.396,86	-1.814.088,42
Transferências do Estado e de suas Entidades	0,00	0,00	1.980.784,97	1.980.784,97
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	5.578,64	5.578,64
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	5.578,64	5.578,64
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	2.955.255,28	2.955.255,28	3.071.098,20	115.842,92
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)	2.955.255,28	2.955.255,28	3.071.098,20	115.842,92
DÉFICIT (VI)			790.636,69	
TOTAL (VII) = (V+VI)	2.955.255,28	2.955.255,28	3.861.734,89	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA 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)	3.433.385,41	4.124.485,90	3.845.161,44	3.506.192,12	3.397.534,94	279.324,46
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.628.176,59	2.087.162,07	1.934.053,54	1.934.053,54	1.909.369,17	153.098,53
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.805.208,82	2.037.323,83	1.911.107,90	1.572.138,58	1.488.165,77	126.550,93
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	395.109,58	16.573,45	16.573,45	16.573,45	14.773,45	0,00
INVESTIMENTOS	395.109,58	16.573,45	16.573,45	16.573,45	14.773,45	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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	3.828.494,99	4.141.059,35	3.861.734,89	3.522.765,57	3.412.308,39	279.324,46
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)	3.828.494,99	4.141.059,35	3.861.734,89	3.522.765,57	3.412.308,39	279.324,46
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	3.828.494,99	4.141.059,35	3.861.734,89	3.522.765,57	3.412.308,39	279.324,46
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 (e)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	367.401,64	143.931,97	74.684,06	68.781,16	0,00	442.552,55
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	367.401,64	143.931,97	74.684,06	68.781,16	0,00	442.552,55
DESPESAS DE CAPITAL	16.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.760,00
INVESTIMENTOS	16.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.760,00
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	384.161,64	143.931,97	74.684,06	68.781,16	0,00	459.312,45

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 ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	280.385,73	100.569,67	97.009,35	1.564,26	282.381,79
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	131.576,35	26.105,14	22.405,14	0,00	135.276,35
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	148.809,38	74.464,53	74.604,21	1.564,26	147.105,44
DESPESAS DE CAPITAL	2.640,00	7.636,50	4.740,00	0,00	5.536,50
INVESTIMENTOS	2.640,00	7.636,50	4.740,00	0,00	5.536,50
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	283.025,73	108.206,17	101.749,35	1.564,26	287.918,29



**PREFEITURA DA
ALIANÇA**

A CIDADE AVANÇA, CUIDANDO DAS PESSOAS

Ação Social



Documento Assinado Digitalmente por: XISTO LOURENCO DE FREITAS NETO, JULIERME BARBOSA XAVIER
Assinado em: https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: 59b7a0ef-87a1-4f6f-ab12-f674672058dd

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Assistência Social CNPJ: 12.497.273/0001-72

Rua Domingos Braga, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo Municipal de Assistência Social concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Ana Carla de Moura Freitas. Cargo: Gestora. Período de gestão: 01/01/2022 a 28/03/2022.

Nome: Ana Carla de Moura Freitas. Cargo: Gestora. Período de gestão: 29/08/2022 a 31/12/2022.

Nome: Gracilene Maria da Silva. Cargo: Gestora. Período de gestão: 29/03/2022 a 28/08/2022.

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

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

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 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o 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 (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

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 e Demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação, exaustão e



amortização acumuladas). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). 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

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 2.030.481,14, aumentando em R\$ 1.632.443,17, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 398.037,97.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa



A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 foi de R\$ 2.030.481,14, houve um aumento de R\$ 1.633.193,17 com relação a 2021 que foi de R\$ 397.287,97.

1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 0,00, houve uma diminuição com relação a 2021 de R\$ 750,00.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 289.463,00 e no exercício de 2022 o valor de R\$ 304.379,11, sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	312.089,68	295.516,23
Bens Imóveis	12.367,29	12.367,29
(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-20.077,86	-18.420,52
Total	304.379,11	289.463,00

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Assistência Social nas contas Bens Móveis (obtido em 2022 um aumento de R\$ 16.573,45 em relação ao exercício de 2021) e nas contas de Bens Imóveis (permanecendo em 2022 com o mesmo valor em relação ao exercício de 2021 de R\$ 12.367,29), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens móveis, registrado o valor global dos móveis desmembrado. É relevante informar que 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). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação





Os valores da depreciação acumulada (bens móveis e imóveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ -20.077,86 e em 2021 o valor R\$ -18.420,52. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 619.977,93, um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 53.150,43.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar no valor de R\$ 126.381,89, Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 50.228,37, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 236.753,04 e Demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 206.614,63.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ 120.673,47 e em 2022 totalizou em R\$ 1.714.882,32 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 1.594.208,85, de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

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





1.5.3 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.

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.





MCASP – 9ª 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: O Financiamento das atividades do Fundo Municipal de Assistência Social se deu por Transferências Financeiras recebidas do Poder Executivo no valor de R\$ 2.114.409,42 (dois milhões, cento e quatorze mil, quatrocentos e nove reais e quarenta e dois centavos) e por Receita Corrente de R\$ 3.071.098,20 (três milhões, setenta e um mil, noventa e oito reais e vinte centavos).</p> <p>b) Para as despesas:</p> <p>a) Dotação Inicial: 3.828.494,44 (três milhões, oitocentos e vinte e oito mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e quarenta e quatro centavos);</p> <p>b) Dotação Atualizada: 4.141.059,35 (quatro milhões, cento e quarenta e um mil, cinquenta e nove reais e trinta e cinco centavos);</p> <p>c) Despesa Empenhada: 3.861.734,89 (três milhões, oitocentos e sessenta e um mil, setecentos e trinta e quatro reais e oitenta e nove centavos);</p> <p>d) Despesa Liquidada: 3.522.765,57 (três milhões, quinhentos e vinte e dois mil, setecentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos);</p> <p>e) Despesa Paga: 3.412.308,39 (três milhões, quatrocentos e doze mil, trezentos e oito reais e trinta e nove centavos).</p> <p>f) Saldo da Dotação: 279.324,46 (duzentos e setenta e nove mil, trezentos e vinte e quatro reais e quarenta e seis centavos).</p>
MCASP – 9ª 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 1.750/2021 de 04/11/2021, representando a importância de R\$ 2.291.149,02 (dois milhões, duzentos e noventa e um mil, cento e quarenta e nove reais e dois centavos) e a nível de excesso o valor de R\$ 814.755,31 (oitocentos e quatorze mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e trinta e um centavos), devidamente evidenciado no Quadro Constante do próprio Balanço Orçamentário.</p>



MCASP – 9ª Edição	A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário. Não foram utilizadas como fonte de recursos para reabertura de créditos do superávit financeiro, não trazendo impactos significativos para o resultado orçamentário proposto.
MCASP – 9ª Edição	As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data publicação da LOA, que compõem a coluna previsão inicial da receita orçamentária. Não foram procedidas atualizações monetárias, haja vista, ausência de previsão legal.
MCASP – 9ª Edição	Procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente. No Fundo Municipal de Assistência Social, adotamos o critério pela manutenção do controle de restos a pagar não processados liquidados separadamente para fins de melhor evidenciação do resultado orçamentário e conseqüentemente do resultado patrimonial da seguinte forma: RPNP (Restos a Pagar Não Processados) inscrito no valor de R\$ 338.969,32 (trezentos e trinta e oito mil, novecentos e sessenta e nove reais e trinta e dois centavos) e de RPP inscritos na importância de R\$110.457,18 (cento e dez mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e dezesseis centavos).
MCASP – 9ª Edição	Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentária do exercício corrente, destacando-se os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada. Não há registro.
MCASP – 9ª Edição	O superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS – caso o ente possua o Regime Próprio de Previdência Social. Essa informação estará disponível na Nota Explicativa do Balanço Consolidado.

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT (VI)			22.116.746,76	
TOTAL (VII) = (V+VI)	0,00	0,00	22.116.746,76	
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	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Documento Assinado e Validado em 31/12/2022 às 14:00:00
Assinado por: JUIZ DE DIREITO JUIZ DE DIREITO JUIZ DE DIREITO JUIZ DE DIREITO JUIZ DE DIREITO
Assinado em: https://sistemas.tre.br/portal/assinatura/assinatura.aspx?codigo_documento=59b7a0ef-87a1-4fcf-ab12-f674672058dd

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

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)	0,00	18.465.585,21	18.330.970,76	18.190.259,90	17.950.672,18	134.614,45
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	16.233.271,54	16.174.737,69	16.173.566,09	16.123.180,16	58.493,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2.232.313,67	2.156.233,07	2.016.693,81	1.827.492,02	76.800,80
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	3.841.388,55	3.785.776,00	3.108.776,00	3.075.711,00	55.922,55
INVESTIMENTOS	0,00	3.841.388,55	3.785.776,00	3.108.776,00	3.075.711,00	55.922,55
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)	0,00	22.306.973,76	22.116.746,76	21.299.035,90	21.026.383,18	190.227,90
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)	0,00	22.306.973,76	22.116.746,76	21.299.035,90	21.026.383,18	190.227,90
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	0,00	22.306.973,76	22.116.746,76	21.299.035,90	21.026.383,18	190.227,90
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)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	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
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento: 594740687a1-40f-af-012-1674672058dd
 JULIENNE BARRETO
 01/12/2022 14:58:55
 URL: https://sistemas.fundeb.gov.br/ppv/validaDoc.seam?codigo_documento=594740687a1-40f-af-012-1674672058dd



INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Educação CNPJ: **46.168.650/0001-41**
Rua Domingos Braga, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo Municipal de Educação concebida 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 “administração pública geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Anderson Eduardo da Silva. Cargo: Gestor. Período de gestão: 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

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

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 nº 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o 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 (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

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 e Demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação, exaustão e amortização acumuladas). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). 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

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 2.655,14, aumentando em R\$ 2.655,14 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 0,00.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 foi de R\$ 2.655,14, houve um aumento de R\$ 2.655,14 com relação a 2021 que foi de R\$ 0,00.

1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 0,00, permanecendo com o mesmo valor relação a 2021 de R\$ 0,00.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 0,00 e no exercício de 2022 o valor de R\$ 2.797.898,40, sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	3.108.776,00	0,00
(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-310.877,60	0,00
Total	2.797.898,40	0,00

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Educação nas contas Bens Móveis (obtido em 2022 um aumento de R\$ 3.108.776,00 em



relação ao exercício de 2021), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens móveis, registrado o valor global dos móveis desmembrado. É relevante informar que 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). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis e imóveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ -310.877,60 e em 2021 o valor R\$ 0,00. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 418.151,81, um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 418.151,81.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregado ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar no valor de R\$ 0,00, Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 50.385,93, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 222.266,79 e Demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 145.499,09.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ 0,00 e em 2022 totalizou em R\$ 2.382.401,73 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 2.382.401,73, de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:



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

1.5.3 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.

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.



<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<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: O Financiamento das atividades do Fundo Municipal de Educação se deu por Transferências Financeiras recebidas do Poder Executivo no valor de R\$ 20.933.114,98 (vinte milhões, novecentos e trinta e três mil, cento e quatorze reais e noventa e oito centavos) e por Receita Corrente de R\$ 0,00 (zero reais).</p> <p>b) Para as despesas:</p> <p>a) Dotação Inicial: 0,00 (zero reais);</p> <p>b) Dotação Atualizada: 22.306.973,76 (vinte e dois milhões, trezentos e seis mil, novecentos e setenta e três reais e setenta e seis centavos);</p> <p>c) Despesa Empenhada: 22.116.746,76 (vinte e dois milhões, cento e dezesseis mil, setecentos e quarenta e seis reais e setenta e seis centavos);</p> <p>d) Despesa Liquidada: 21.299.035,90 (vinte e um milhões, duzentos e noventa e nove mil, trinta e cinco reais e noventa centavos);</p> <p>e) Despesa Paga: 21.026.383,18 (vinte e um milhões, vinte e seis mil, trezentos e oitenta e três reais e dezoito centavos);</p> <p>f) Saldo da Dotação: 190.227,00 (cento e noventa mil e duzentos e vinte e sete reais).</p>
<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<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 1.750/2021 de 04/11/2021, representando a importância de R\$7.077.561,76 (sete milhões, setenta e sete mil, quinhentos e sessenta e um reais e setenta e seis centavos), a nível de excesso o valor de R\$16.296.229,06 (dezesseis milhões, duzentos e noventa e seis mil, duzentos e vinte e nove reais e seis centavos) e pela Lei Municipal nº 1.754 de 15/06/2022 o valor de R\$6.501.831,90 (seis milhões, quinhentos e um mil, oitocentos e trinta e um reais e noventa centavos), devidamente evidenciado no Quadro Constante do próprio Balanço Orçamentário.</p>



<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<p>A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário.</p> <p>Não foram utilizadas como fonte de recursos para reabertura de créditos do superávit financeiro, não trazendo impactos significativos para o resultado orçamentário proposto.</p>
<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<p>As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data publicação da LOA, que compõem a coluna previsão inicial da receita orçamentária.</p> <p>Não foram procedidas atualizações monetárias, haja vista, ausência de previsão legal.</p>
<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<p>Procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente.</p> <p>No Fundo Municipal de Educação, adotamos o critério pela manutenção do controle de restos a pagar não processados liquidados separadamente para fins de melhor evidência do resultado orçamentário e conseqüentemente do resultado patrimonial da seguinte forma: RPNP (Restos a Pagar Não Processados) inscrito no valor de R\$ 817.710,86 (oitocentos e dezessete mil, setecentos e dez reais e oitenta e seis centavos) e de RPP inscritos na importância de R\$ 272.652,72 (duzentos e setenta e dois mil, seiscentos e cinquenta e dois reais e setenta e dois centavos).</p>
<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<p>Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentária do exercício corrente, destacando-se os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada.</p> <p>Não há registro.</p>
<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<p>O superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS – caso o ente possua o Regime Próprio de Previdência Social.</p> <p>Essa informação estará disponível na Nota Explicativa do Balanço Consolidado.</p>

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Documento Assinado em: https://www.tcejor.br/portal/assinatura/verificacao.aspx?CodigoDocumento: 59b7a1-def-87a1-4fcf-ab12-f674672058dd

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	10.380.509,04	10.380.509,04	17.407.425,29	7.026.916,25
RECEITA PATRIMONIAL	114.147,00	114.147,00	585.275,43	471.128,43
Valores Mobiliários	114.147,00	114.147,00	585.275,43	471.128,43
TRANSFERENCIAS CORRENTES	10.266.362,04	10.266.362,04	16.821.485,73	6.555.123,69
Transferências da União e de suas Entidades	9.820.151,04	9.820.151,04	15.649.237,63	5.829.086,59
Transferências do Estado e de suas Entidades	446.211,00	446.211,00	1.172.248,10	726.037,10
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	664,13	664,13
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	664,13	664,13
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	99.913,00	99.913,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	99.913,00	99.913,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	99.913,00	99.913,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	10.380.509,04	10.380.509,04	17.507.338,29	7.126.879,25
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)	10.380.509,04	10.380.509,04	17.507.338,29	7.126.879,25
DÉFICIT (VI)			14.014.288,06	
TOTAL (VII) = (V+VI)	10.380.509,04	10.380.509,04	31.521.626,35	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

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)	16.649.404,29	30.628.826,19	30.564.495,63	29.497.868,67	28.618.345,27	64.330,56
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.879.174,56	14.697.071,73	14.652.618,48	14.647.399,89	14.148.263,62	44.671,85
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.770.229,73	15.931.754,46	15.911.877,15	14.850.468,78	14.470.081,65	19.877,01
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	963.759,45	1.823.266,43	957.130,72	543.942,72	505.938,38	866.325,91
INVESTIMENTOS	963.759,45	1.823.266,43	957.130,72	543.942,72	505.938,38	866.325,91
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)	17.613.163,74	32.452.092,62	31.521.626,35	30.041.811,39	29.124.283,65	930.286,27
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)	17.613.163,74	32.452.092,62	31.521.626,35	30.041.811,39	29.124.283,65	930.286,27
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	17.613.163,74	32.452.092,62	31.521.626,35	30.041.811,39	29.124.283,65	930.286,27
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 (e)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	2.463.814,53	216.843,10	112.309,96	104.605,09	0,00	2.576.852,64
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	95.294,11	0,00	0,00	0,00	0,00	95.294,11
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.368.520,42	216.843,10	112.309,96	104.605,09	0,00	2.480.468,53
DESPESAS DE CAPITAL	612.443,28	323.857,64	142.050,00	142.050,00	0,00	794.200,92
INVESTIMENTOS	612.443,28	323.857,64	142.050,00	142.050,00	0,00	794.200,92
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	3.076.257,81	540.700,74	254.359,96	246.655,09	0,00	3.370.303,46

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 ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	1.632.361,96	598.835,01	579.845,42	0,00	1.651.351,55
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.162.642,93	235.928,86	234.048,82	0,00	1.164.522,97
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	469.719,03	362.906,15	345.796,60	0,00	486.828,58
DESPESAS DE CAPITAL	15.710,52	156.802,66	156.802,66	0,00	15.710,52
INVESTIMENTOS	15.710,52	156.802,66	156.802,66	0,00	15.710,52
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	1.648.072,48	755.637,67	736.648,08	0,00	1.667.062,07



INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde CNPJ: **10.759.784/0001-90**
Rua Domingos Braga, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo Municipal de Saúde concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” 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 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Gleisy Tavares de Araújo. Cargo: Gestora. Período de gestão: 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
Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

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 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o 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 (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

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, demais créditos e valores a curto prazo e outros créditos a receber e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação, exaustão e amortização acumuladas) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto,



fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). 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

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 6.183.212,17, aumentando em R\$ 1.465.699,21, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 4.717.512,96.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022, R\$ 6.183.212,17, houve um aumento com relação a 2021 de R\$ 1.777.147,03.



1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 0,00, houve uma diminuição com relação a 2021 de R\$ 311.447,82.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 5.736.551,96. No exercício de 2022 chegou ao montante de R\$ 6.354.239,08 sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	5.523.484,31	4.840.428,22
Bens Imóveis	1.421.879,17	1.418.942,54
Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-591.124,40	-522.818,80
Total	6.354.239,08	5.736.551,96

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Saúde nas contas Bens Móveis (aumento de R\$ 683.056,09 em relação ao ano de 2021) e Imóveis (aumento de R\$ 2.936,63 em relação ao ano de 2021), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens Imóveis, registrado o valor global dos imóveis desmembrado. É relevante informar que 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). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2021 está acumulada em R\$ -522.818,80 e em 2022



o valor de R\$ -591.124,40. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 5.065.523,19, um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 526.384,15.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar no valor de R\$ 612.320,92, Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 1.045.109,16, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 1.269.269,40 e demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 2.138.823,71.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ 5.914.925,88 e em 2022 totalizou em R\$ 7.471.928,06 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 1.557.002,18, de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

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



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

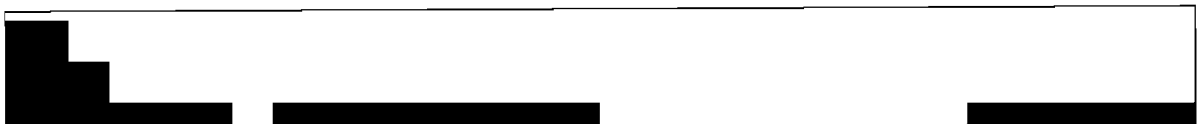
Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.





MCASP – 9ª 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: O Financiamento das atividades do Fundo Municipal de Saúde se deu por Transferências Financeiras recebidas do Poder Executivo no valor de R\$14.048.033,67 (quatorze milhões, quarenta e oito mil, trinta e três reais e sessenta e sete centavos), por Receita Corrente de R\$ 17.407.425,29 (dezessete milhões, quatrocentos e sete mil, quatrocentos e vinte e cinco reais e vinte e nove centavos) e por Receita de Capital no valor de R\$ 99.913,00 (noventa e nove mil, novecentos e treze reais).</p> <p>b) Para as despesas:</p> <p>a) Dotação Inicial: 17.613.163,74 (dezessete milhões, seiscentos e treze mil, cento e sessenta e três reais e setenta e quatro centavos);</p> <p>b) Dotação Atualizada: 32.452.092,62 (trinta e dois milhões, quatrocentos e cinquenta e dois mil, noventa e dois reais e sessenta e dois centavos);</p> <p>c) Despesa Empenhada: 31.521.626,35 (trinta e um milhões, quinhentos e vinte e um mil, seiscentos e vinte e seis reais e trinta e cinco centavos);</p> <p>d) Despesa Liquidada: 30.041.811,39 (trinta milhões, quarenta e um mil, oitocentos e onze reais e trinta e nove centavos);</p> <p>e) Despesa Paga: 29.124.283,65 (vinte e nove milhões, cento e vinte e quatro mil, duzentos e oitenta e três reais e sessenta e cinco centavos);</p> <p>f) Saldo da Dotação: 930.466,27(novecentos e trinta mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e vinte e sete centavos).</p>
MCASP – 9ª 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 1.750/2021 de 04/11/2021, representando a importância de R\$ 14.555.081,30 (quatorze milhões, quinhentos e cinquenta e cinco mil, oitenta e um reais e trinta centavos) e a nível de excesso o valor de R\$11.863.904,96 (onze milhões, oitocentos e sessenta e três mil, novecentos e quatro reais e noventa e seis centavos), devidamente evidenciado no Quadro Constante do próprio Balanço Orçamentário.</p>



PREFEITURA DA ALIANÇA

A CIDADE AVANÇA, CUIDANDO DAS PESSOAS

Saúde

MCASP – 9ª Edição	<p>A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário.</p> <p>Não foram utilizadas como fonte de recursos para reabertura de créditos do superávit financeiro, não trazendo impactos significativos para o resultado orçamentário proposto.</p>
MCASP – 9ª Edição	<p>As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data publicação da LOA, que compõem a coluna previsão inicial da receita orçamentária.</p> <p>Não foram procedidas atualizações monetárias, haja vista, ausência de previsão legal.</p>
MCASP – 9ª Edição	<p>Procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente.</p> <p>No Fundo Municipal de Saúde, adotamos o critério pela manutenção do controle de restos a pagar não processados liquidados separadamente para fins de melhor evidência do resultado orçamentário e conseqüentemente do resultado patrimonial da seguinte forma: RPNP (Restos a Pagar Não Processados) inscrito no valor de R\$ 1.479.814,96 (hum milhão, quatrocentos e setenta e nove mil, oitocentos e quatorze reais e noventa e seis centavos) e de RPP inscritos na importância de R\$ 917.527,74 (novecentos e dezessete mil, quinhentos e vinte e sete reais e setenta e quatro centavos).</p>
MCASP – 9ª Edição	<p>Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentária do exercício corrente, destacando-se os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP – 9ª Edição	<p>O superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS – caso o ente possua o Regime Próprio de Previdência Social.</p> <p>Essa informação estará disponível na Nota Explicativa do Balanço Consolidado.</p>