

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente em: 14/01/2023 10:00:00  
Acesse em: https://sistema.amm.gov.br/epv/validaDocs.php?documento=75351877-4315-9176-6e2c-2ca888710888

### QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		16.863.635,94	14.901.766,55
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		106.632,47	19.933,22
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		106.632,47	19.933,22
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	6.875.670,59	6.202.900,83
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		9.881.332,88	8.678.700,60
Ingressos Extraorçamentários		1.816.592,54	1.537.801,33
Transferências Financeiras Recebidas		8.064.740,34	7.140.898,27
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		17.276.196,60	14.328.406,99
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	14.673.601,07	12.480.100,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	1.074.186,89	786.300,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.528.408,64	1.062.000,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.365.848,89	1.030.200,00
Transferências Financeiras Concedidas		162.559,75	31.799,74
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-412.560,66	573.200,96

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		276.687,97	60.008,06
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		276.687,97	60.008,06
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-276.687,97	-60.008,06

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.279.259,56	766.037,76

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA  
Acesse em: <https://sistema.tce.am.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-689.248,63	513.219,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		590.010,93	1.279.216,66

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO



Documento Assinado  
 Acesso em: https://epp.cnpj.gov.br/validar/validar.asp?CodigoDoc=832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>	<b>6.875.670,59</b>	<b>6.202.924,33</b>
Intergovernamentais	6.875.670,59	6.202.924,33
da União	6.057.319,17	5.642.989,12
de Estados e Distrito Federal	818.351,42	560.033,11
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>6.875.670,59</b>	<b>6.202.924,33</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>1.074.186,89</b>	<b>786.344,00</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	1.074.186,89	786.344,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>1.074.186,89</b>	<b>786.344,00</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA  
Acesse em: <https://sistema.fundomunicipal.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

**B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE	14.673.601,07	12.480.120,55
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>14.673.601,07</b>	<b>12.480.120,55</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA  
Acesse em: <https://etce.cefpe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## 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](mailto: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/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(596.481,21)	(568.812,42)
BENS IMÓVEIS	862.467,67	862.467,67
DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(94.871,43)	(86.246,76)
<b>TOTAL</b>	<b>3.651.237,41</b>	<b>3.410.842,90</b>

#### 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://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

### NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes</b></p> <p>No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais foi positivo no valor de R\$-412.560,66 (Quatrocentos e doze mil, quinhentos e sessenta reais e sessenta centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$-276.687,97 (Duzentos e setenta e seis mil, seiscientos e oitenta e sete reais e noventa e sete centavos), resultaram em um fluxo de R\$ -689.248,63 (Seiscentos e oitenta e nove mil, duzentos e quarenta e oito reais e sessenta e três centavos) que adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2021, indicam um valor de R\$590.010,93 (Quinhentos e noventa mil, dez reais e noventa e três centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.</b></p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.</b></p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.</b></p> <p>Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.</p>

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente em: 16/01/2023 10:00:00  
Acesse em: https://sice.fundam.gov.br/epv/validaDocSancionamento:8324007/2023-01-16-10:00:00

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.854.473,03	872.579,22
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		22.061,40	7.099,66
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		22.061,40	7.099,66
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	529.142,77	335.477,88
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.303.268,86	530.118,68
Ingressos Extraorçamentários		116.108,66	80.255,41
Transferências Financeiras Recebidas		1.187.160,20	449.863,27
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.827.487,14	949.033,67
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	1.739.380,28	876.096,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	20.156,33	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		67.950,53	73.047,61
Desembolsos Extra-Orçamentários		67.950,53	29.607,99
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	43.439,62
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>26.985,89</b>	<b>-76.488,43</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		38.082,13	9.592,70
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		38.082,13	9.592,70
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-38.082,13</b>	<b>-9.592,70</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>		<b>231.946,02</b>	<b>318.024,67</b>

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA  
Acesse em: <https://sistema.legis.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-11.096,24	-86.088,55
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		220.849,78	231.966,92

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO



Documento Assinado  
 Programa - Exercício de 2022  
 Documento em PDF  
 Acesso em: https://epp/validar/DocSemCodigoDoDocumento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>	529.142,77	335.427,88
Intergovernamentais	444.187,77	335.427,88
da União	394.195,27	294.027,88
de Estados e Distrito Federal	49.992,50	41.400,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	84.955,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>529.142,77</b>	<b>335.427,88</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	20.156,33	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	20.156,33	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>20.156,33</b>	<b>0,00</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA  
Acesse em: <https://sistema.leg.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

<b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.739.380,28	876.066,66
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>1.739.380,28</b>	<b>876.066,66</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

**ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA  
Acesse em: <https://etce.cefpe.gov.br/pepp/validaDoc.seam> Código do documento: 832dd071-dd88-4365-9176-6ed2ca8841e

**C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





## 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](mailto: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)
<b>TOTAL</b>	<b>180.113,03</b>	<b>145.439,10</b>

### 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 A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes</b></p> <p>No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais foi positivo no valor de R\$26.985,59 (Vinte e seis mil, novecentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e nove centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$-38.082,13 (Trinta e oito mil, oitenta e dois reais e trinta e sete centavos), resultaram em um fluxo de R\$-11.096,24 (Onze mil, noventa e seis reais e vinte e quatro centavos) que adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2021, indicam um valor de R\$220.849,78 (Duzentos e vinte mil, oitocentos e quarenta e nove reais e setenta e oito centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.</b></p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.</b></p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p><b>Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.</b></p> <p>Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.</p>