



PREFEITURA DE
BARRA
DE GUABIRABA
CONSTRUINDO UMA NOVA HISTÓRIA



Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b23f-608f00261637

BALANÇO FINANCEIRO INDIVIDUAL

20 24

**FUNDO MUNICIPAL
DE SAÚDE DE
BARRA DE
GUABIRABA-PE**

PUBLICADO EM MARÇO DE 2024



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)



Pág.: 1
Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Assessoria: https://e-cfcp.pe.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=8c91a0b6-9de1-48a5-b231-608600261637

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	10.178.124,35	7.071.348,64	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 06	20.992.857,52	19.462.999,01
RECURSOS NÃO VINCULADOS		618,03	5.016,54	RECURSOS NÃO VINCULADOS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		10.177.506,32	7.066.332,10	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		20.992.857,52	19.462.999,01
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		10.176.100,26	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		20.992.857,52	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		1.406,06	0,00	OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		0,00	1.393,76	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	19.462.999,01
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	7.064.938,34	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 07	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	12.291.426,73	11.613.448,51	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		12.291.426,73	11.613.448,51	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		12.291.426,73	11.613.448,51	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 08	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES M		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 03	0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 09	1.725.135,04	1.090.422,48
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		701.752,73	246.635,53
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 04	1.896.634,48	1.778.072,69	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		757.168,43	765.232,53	RP PROCESSADOS PAGOS		701.752,73	246.635,53

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)



Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		720,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		979.706,10	793.447,89
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		756.448,43	765.232,53	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		344.802,86	297.998,21
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.095.332,28	962.984,95	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		212.749,48	194.305,81
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		404.866,05	399.982,21	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		102.608,55	50.000,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		233.638,48	208.073,64	ISS		2.961,23	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		125.374,58	92.059,92	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		13.913,80	9.365,16
ISS		8.701,65	3.732,71	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		302.670,18	241.778,71
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		18.156,33	9.944,64	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		43.676,21	50.339,06
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		304.595,19	249.191,83	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		34.229,54	37.710,53
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		44.133,77	49.855,21	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		9.446,67	12.628,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		34.687,10	37.483,21	MATERNIDADE PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		9.446,67	12.372,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 10	2.249.226,97	601.033,97
MATERNIDADE PAGO				CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		2.249.226,97	601.033,97
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 05	601.033,97	691.585,62	CONTA ÚNICA		2.156.320,78	591.228,28
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		601.033,97	691.585,62	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		92.906,19	8.626,12
CONTA ÚNICA		591.228,28	683.006,16	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	1.179,57
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		8.626,12	8.579,46	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.179,57	0,00				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		24.967.219,53	21.154.455,46	TOTAL		24.967.219,53	21.154.455,46

Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Assinado em: 21/03/2025 16:41
Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b23f-608f00261637

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA



Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice-pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b23f-608f00261637

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO		EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
		Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0	RECURSOS NÃO VINCULADOS	618,03	0,00	618,03	5.016,54	0,00	5.016,54
		618,03	0,00	618,03	5.016,54	0,00	5.016,54
1	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	10.177.506,32	0,00	10.177.506,32	7.066.332,10	0,00	7.066.332,10
10	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	10.176.100,26	0,00	10.176.100,26	7.064.938,34	0,00	7.064.938,34
60	OUTRAS VINCULAÇÕES	1.406,06	0,00	1.406,06	1.393,76	0,00	1.393,76
TOTAL		10.178.124,35	0,00	10.178.124,35	7.071.348,64	0,00	7.071.348,64



Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <https://barradeguabiraba.pe.gov.br/>.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI em todos os órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por



decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2024, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2024;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento de consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

BALANÇO FINANCEIRO

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas a medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em busca dos seus benefícios.

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como



os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:





INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA NOTA 01		<u>10.178.124,35</u>	<u>7.071.348,64</u>
RECURSOS NÃO VINCULADOS		<u>618,03</u>	<u>5.016,54</u>
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		<u>10.177.506,32</u>	<u>7.066.332,10</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		10.176.100,26	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		1.406,06	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		0,00	1.393,76
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	7.064.938,34
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS NOTA 02		<u>12.291.426,73</u>	<u>11.613.448,51</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>12.291.426,73</u>	<u>11.613.448,51</u>
REPASSE RECEBIDO		12.291.426,73	11.613.448,51
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES M		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS NOTA 03		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 04		<u>1.896.634,48</u>	<u>1.778.072,69</u>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		<u>757.168,43</u>	<u>765.232,53</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		720,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		756.448,43	765.232,53
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>1.095.332,28</u>	<u>962.984,95</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		404.866,05	399.982,21
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		233.638,48	208.073,64
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		125.374,58	92.059,92
ISS		8.701,65	3.732,71
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		18.156,33	9.944,64
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		304.595,19	249.191,83
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		<u>44.133,77</u>	<u>49.855,21</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		34.687,10	37.483,21
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		9.446,67	12.372,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR NOTA 05		<u>601.033,97</u>	<u>691.585,62</u>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		<u>601.033,97</u>	<u>691.585,62</u>
CONTA ÚNICA		591.228,28	683.006,16
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		8.626,12	8.579,46
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.179,57	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		24.967.219,53	21.154.455,46

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 10.178.124,35, sendo a Receita Ordinária Líquida de 618,03 (0,01 % do total) e Recursos Vinculados de R\$ 10.177.506,32 (99,99% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 12.291.426,73.



Nota 03 – OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das outras movimentações financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 0,00.

Nota 04 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.896.634,48, sendo R\$ 1.095.332,28, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 757.168,43 relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 44.133,77 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 05 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2023 foi de R\$ 591.228,28, além de R\$ 9.805,69 em investimentos e aplicações.





DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA NOTA 06		20.992.857,52	19.462.999,01
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>		<u>20.992.857,52</u>	<u>19.462.999,01</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		20.992.857,52	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	19.462.999,01
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 07		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 08		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 09		1.725.135,04	1.090.422,48
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>701.752,73</u>	<u>246.635,53</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		701.752,73	246.635,53
<u>DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>979.706,10</u>	<u>793.447,89</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		344.802,86	297.998,21
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		212.749,48	194.305,81
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		102.608,55	50.000,00
ISS		2.961,23	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		13.913,80	9.365,16
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		302.670,18	241.778,71
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>43.676,21</u>	<u>50.339,06</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		34.229,54	37.710,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		9.446,67	12.628,53
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE NOTA 10		2.249.226,97	601.033,97
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		<u>2.249.226,97</u>	<u>601.033,97</u>
CONTA ÚNICA		2.156.320,78	591.228,28
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		92.906,19	8.626,12
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	1.179,57
<u>DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		24.967.219,53	21.154.455,46

Nota 06 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 20.992.857,52, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 0,00 (0,00%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 20.992.857,52 (100,00%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.



Nota 07 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00.

Nota 08 – OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor contabilizado das outras movimentações financeiras concedidas para execução orçamentária foi de R\$ 0,00.

Nota 09 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 1.725.135,04, sendo R\$ 979.706,10, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 701.752,73 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 43.676,21 de outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 10 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2024 foi de R\$ 2.156.320,78, além de R\$ 92.906,19 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2024 (ou final de 2023) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, término de 2024.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro conforme segue:



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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



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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 RECURSOS NÃO VINCULADOS	618,03	0,00	618,03
	618,03	0,00	618,03
1 RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	10.177.506,32	0,00	10.177.506,32
10 RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	10.176.100,26	0,00	10.176.100,26
60 OUTRAS VINCULAÇÕES	1.406,06	0,00	1.406,06
TOTAL	10.178.124,35	0,00	10.178.124,35

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 10.178.124,35, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 10.178.124,35.



DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Prefeito

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
Contadora CRC PE nº 032783/O-1





PREFEITURA DE
BARRA
DE GUABIRABA
CONSTRUINDO UMA NOVA HISTÓRIA



Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b23f-608f00261637

BALANÇO FINANCEIRO INDIVIDUAL

20 24

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA-PE

PUBLICADO EM MARÇO DE 2024



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)



Pág.: 1
Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Assessoria: https://epec-fee-pe.gov.br/epm/validarDocumento.aspx Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b231-608f00261637

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	951.239,28	1.247.607,40	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 06	3.345.025,06	2.512.903,78
RECURSOS NÃO VINCULADOS		9.554,16	6.596,95	RECURSOS NÃO VINCULADOS		2.126.994,81	2.003.885,62
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		941.685,12	1.241.010,45	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		1.218.030,25	509.018,16
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		941.685,12	1.241.010,45	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.218.030,25	509.018,16
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00	OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	2.073.693,70	1.926.750,12	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 07	0,00	8.300,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		2.073.693,70	1.926.750,12	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		2.073.693,70	1.926.750,12	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	8.300,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES M		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		0,00	8.300,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 03	0,00	0,00	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 08	0,00	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 04	276.889,44	235.107,40	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 09	252.561,49	162.420,54
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		112.263,13	105.059,33	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		95.137,79	55.389,41
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		112.263,13	105.059,33	RP PROCESSADOS PAGOS		95.137,79	55.389,41

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)



Pág.: 2

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		133.544,04	115.114,76	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		125.463,87	91.648,93
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	724,08	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		724,08	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		101.021,71	88.555,62	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		97.000,35	79.209,37
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.573,66	601,72	ISS		6.906,64	0,00
ISS		1.018,00	3.216,19	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		12.056,28	8.180,76
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		12.056,28	8.587,46	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		8.776,52	4.258,80
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		17.874,39	13.429,69	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		31.959,83	15.382,20
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		31.082,27	14.933,31	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		11.506,36	10.169,40
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		11.408,80	9.720,51	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		20.453,47	5.212,80
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		19.673,47	5.212,80	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE NOTA 10		937.257,92	1.233.022,05
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR NOTA 05		1.233.022,05	507.181,45	<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		0,00	1.233.022,05
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		0,00	507.181,45	<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		937.257,92	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		1.233.022,05	0,00	CONTA ÚNICA		782.678,46	0,00
CONTA ÚNICA		1.221.709,36	0,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		154.579,46	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		11.312,69	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00	TOTAL		4.534.844,47	3.916.646,37
TOTAL		4.534.844,47	3.916.646,37				

Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Assinado em: 26/03/2025 20:08
Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b23f-608f00261637

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA



Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b23f-608f00261637

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO		EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
		Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0	RECURSOS NÃO VINCULADOS	9.554,16	0,00	9.554,16	6.596,95	0,00	6.596,95
		9.554,16	0,00	9.554,16	6.596,95	0,00	6.596,95
1	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	941.685,12	0,00	941.685,12	1.241.010,45	0,00	1.241.010,45
20	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	941.685,12	0,00	941.685,12	1.241.010,45	0,00	1.241.010,45
TOTAL		951.239,28	0,00	951.239,28	1.247.607,40	0,00	1.247.607,40



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social de Barra de Guabiraba é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Assistência Social pública. Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Assistência Social surgiu inscrito sobre o CNPJ 12.116.914/0001-00, estando atualmente localizada na Rua Miguel Teixeira de Carvalho, Centro de Barra de Guabiraba, representando entidade máxima administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo. Para divulgação de Informações a sociedade se utiliza do portal <https://barradeguabiraba.pe.gov.br/>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal Assistência Social de Barra de Guabiraba integra a Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal de Barra de Guabiraba e refere-se às ações governamentais executadas pelo Fundo de Assistência Social, integrante do Orçamento da Seguridade Social.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Lei nº 395/2023 de 05/12/2023, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2024/2024;

Lei nº 393/2023 de 04/09/2023, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2024;



Lei nº 398/2024 de 09/01/2024, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Barra de Guabiraba para o exercício de 2024;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <https://barradeguabiraba.pe.gov.br/>.

A contabilização do exercício de 2024 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI em todos os órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Assistência Social, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo



para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2023, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2023;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento das consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

BALANÇO FINANCEIRO

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas à medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em busca dos seus benefícios.



O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte conforme demonstrado abaixo:

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	951.239,28	1.247.607,40
RECURSOS NÃO VINCULADOS		9.554,16	6.596,95
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		941.685,12	1.241.010,45
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		941.685,12	1.241.010,45
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	2.073.693,70	1.926.750,12
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		2.073.693,70	1.926.750,12
REPASSE RECEBIDO		2.073.693,70	1.926.750,12
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES M		0,00	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 03	0,00	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 04	276.889,44	235.107,40
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		112.263,13	105.059,33
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		112.263,13	105.059,33



<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>133.544,04</u>	<u>115.114,76</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	724,08
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	101.021,71	88.555,62
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.573,66	601,72
ISS	1.018,00	3.216,19
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.056,28	8.587,46
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	17.874,39	13.429,69
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	<u>31.082,27</u>	<u>14.933,31</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	11.408,80	9.720,51
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	19.673,47	5.212,80
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR NOTA 05	<u>1.233.022,05</u>	<u>507.181,45</u>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	0,00	507.181,45
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>	<u>1.233.022,05</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA	1.221.709,36	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	11.312,69	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	4.534.844,47	3.916.646,37

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 951.239,28, sendo a Receita Ordinária Líquida de 9.554,16 (1,01% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 941.685,12 (98,99% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 2.073.693,70.

Nota 03 – OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS: Não houve ingressos de outras movimentações financeiras recebidas.

Nota 04 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 276.889,44, sendo R\$ 133.544,04, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 112.263,13, relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 31.082,27 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 05 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2023 foi de R\$ 1.221.709,36, além de investimentos e aplicações de R\$ 11.312,69.



DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA NOTA 06		3.345.025,06	2.512.903,78
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>		<u>2.126.994,81</u>	<u>2.003.885,62</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>		<u>1.218.030,25</u>	<u>509.018,16</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.218.030,25	509.018,16
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 07		0,00	8.300,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>8.300,00</u>
REPASSE CONCEDIDO		0,00	8.300,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 08		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 09		252.561,49	162.420,54
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>95.137,79</u>	<u>55.389,41</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		95.137,79	55.389,41
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>125.463,87</u>	<u>91.648,93</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		724,08	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		97.000,35	79.209,37
ISS		6.906,64	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		12.056,28	8.180,76
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		8.776,52	4.258,80
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>31.959,83</u>	<u>15.382,20</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		11.506,36	10.169,40
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		20.453,47	5.212,80
SALDOS P.O. EXERC. SEGUINTE NOTA 10		937.257,92	1.233.022,05
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		<u>0,00</u>	<u>1.233.022,05</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		<u>937.257,92</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA		782.678,46	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		154.579,46	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		4.534.844,47	3.916.646,37

Nota 06 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 3.345.025,06, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 2.126.994,81 (63,59%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 1.218.030,25 (36,41%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.

Nota 07 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00.



NOTA 08 - OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS: Não houve dispêndios de outras movimentações financeiras concedidas.

Nota 09 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 252.561,49, sendo R\$ 125.463,87, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 95.137,79 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 31.959,83 de outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 10 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2024 foi de R\$ 782.678,46, além de R\$ 154.579,46 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2024 (ou final de 2023) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, no término de 2024.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro, conforme segue:



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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



2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 RECURSOS NÃO VINCULADOS	9.554,16	0,00	9.554,16
	9.554,16	0,00	9.554,16
1 RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	941.685,12	0,00	941.685,12
20 RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	941.685,12	0,00	941.685,12
TOTAL	951.239,28	0,00	951.239,28

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 951.239,28, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 951.239,28.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, buscando o máximo de



transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Prefeito

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
Contadora CRC PE nº 032783/O-1



Documento Assinado Digitalmente por: RAFAELA CISINA DOS SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8c91a0b6-9de1-48a5-b23f-608f00261637