



# Fundo Municipal de Saúde de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSÉ, 95 - CENTRO  
Carpina/PE - CEP: 55815-040  
CNPJ nº: 13.133.909/0001-60 Telefone: (81) 36210222

## Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2024

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (Nota 1)	32.790.842,63	29.420.860,54	Despesa Orçamentária (Nota 5)	68.892.488,02	61.429.464,99
Ordinária	411.382,35	380.541,32	Ordinária	28.747.721,95	33.959.516,81
Recursos Vinculados à Saúde	28.179.460,28	29.040.319,22	Recursos Vinculados à Saúde	35.178.738,65	27.469.948,18
Outras Destinações de Recursos	4.200.000,00	0,00	Outras Destinações de Recursos	4.966.027,42	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (Nota 2)	34.670.380,74	33.287.805,82	Transferências Financeiras Concedidas (Nota 6)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	34.670.380,74	33.287.805,82	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
FMS - Repasses Recebidos - Consolidação	0,00	33.287.805,82	FMS - Repasses Concedidos - Consolidação	0,00	0,00
FMS - Repasses Recebidos do(a) Prefeitura	34.670.380,74	0,00	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (Nota 3)	9.562.817,34	10.211.065,54	Pagamentos Extraorçamentários (Nota 7)	11.237.599,77	8.991.649,89
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Processados	641.024,29	2.206.362,25	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	2.206.362,25	1.151.042,78
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	8.921.793,05	8.004.703,29	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	9.031.237,52	7.840.607,11
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (Nota 4)	3.976.763,04	1.478.146,02	Saldo para o Exercício Seguinte (Nota 8)	870.715,96	3.976.763,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.976.763,04	1.478.146,02	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	870.715,96	3.976.763,04
CAIXA	0,00	0,00	CAIXA	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.976.763,04	1.478.146,02	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	870.715,96	3.976.763,04
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>81.000.803,75</b>	<b>74.397.877,92</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>81.000.803,75</b>	<b>74.397.877,92</b>

JACILENE LOURDES DA SILVA  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE  
CPF 054.765.474-01

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
CONTADORA  
CRC 22.507/0



# Fundo Municipal de Saúde de Carpina

## Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 111098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

### a) Informações Gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Carpina

CNPJ: 13.133.909/0001-60

#### a.2. Domicílio da entidade

Avenida Congresso Eucarístico Internacional, nº 408, Santa Cruz, Carpina – PE - CEP: 55.811-000

#### a.3. Dados da Gestora

Nome: Jacilene Lourdes da Silva

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

CPF: 054.765.474-01

#### a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

#### a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

O Fundo Municipal de Saúde de Carpina concebido quanto à natureza jurídica perante à 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 2024 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.987 de 18 de dezembro de 2023 (LOA 2024).

#### a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06 (atualizado em Dezembro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

#### a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Carpina:

Fundo Municipal de Saúde de Carpina

### b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

#### b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2024 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções,

# Fundo Municipal de Saúde de Carpina

## Nota Explicativa Balço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stc.ee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: f11098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 10ª edição.

### **b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativa no Balço Financeiro.

### **b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balço Financeiro.

## **c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas**

### **c.1. Notas com Referências Cruzadas**

A seguir serão apresentadas as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do balanço facilitando a interpretação dos usuários:

#### **Nota 1: Receita Orçamentária**

Os ingressos orçamentários do exercício de 2024 totalizaram R\$ 32.790.842,63. Houve um aumento de R\$ 3.369.982,09 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 29.420.860,54.

#### **Nota 2: Transferências financeiras recebidas**

O valor das transferências recebidas do exercício de 2024, foi composto por transferências financeiras recebidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 34.670.380,74. Houve um aumento de R\$ 1.382.574,92 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 33.287.805,82.

#### **Nota 3: Recebimentos Extraorçamentários**

Os recebimentos extra orçamentários totalizam R\$ 9.562.817,34, sendo R\$ 8.921.793,05 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 0,00 decorrentes de inscrito de restos a pagar não-processados, R\$ 641.024,29 decorrentes de inscrito de restos a pagar processados e R\$ 0,00 decorrentes de outros recebimentos extra-orçamentários.

#### **Nota 4: Saldo do exercício anterior**

O saldo disponível em 31/12/2023 foi de R\$ 3.976.763,04, sendo R\$ 3.976.763,04 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

#### **Nota 5: Despesa orçamentária**

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2024 totalizaram R\$ 68.892.488,02. Houve um aumento de R\$ 7.463.023,03 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 61.429.464,99.

#### **Nota 6: Transferências financeiras concedidas**

O valor das transferências concedidas do exercício de 2024, foi composto por transferências financeiras concedidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 0,00. Não houve mudanças em relação ao exercício de 2023.

#### **Nota 7: Desembolsos extra orçamentários**

Os desembolsos extra orçamentários totalizam R\$ 11.237.599,77, sendo R\$ 9.031.237,52 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 0,00 decorrentes de outros pagamentos extra-orçamentários, R\$ 0,00 decorrentes de pagamentos de restos a pagar não-processados e R\$ 2.206.362,25 decorrentes de pagamentos de restos a pagar processados.

#### **Nota 8: Saldo para o exercício seguinte**

O saldo disponível em 31/12/2024 foi de R\$ 870.715,96, sendo R\$ 870.715,96 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

## **d) Outras Informações Relevantes**

### **d.1. Resultado financeiro do período**

O saldo final do exercício de 2024 totalizaram R\$ 81.000.803,75. Houve um aumento de R\$ 6.602.925,83 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 74.397.877,92.

# Fundo Municipal de Saúde de Carpina

## Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stecf.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f11098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

+	Saldo do Exercício Anterior	3.976.763,04
+	Receita Orçamentária	32.790.842,63
+	Transferências Financeiras Recebidas	34.670.380,74
+	Recebimentos Extra Orçamentários	9.562.817,34
-	Despesas Orçamentárias	68.892.488,02
-	Transferências Financeiras Concedidas	0,00
-	Pagamentos Extra Orçamentários	11.237.599,77
=	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>870.715,96</b>

### d.2. Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários.

### d.3. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

### d.4. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

### d.5. 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 futura das operações da entidade.

### d.6. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## e) Segregação das Transferências Financeiras recebidas e concedidas:

### TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (TFR):

Para Execução Orçamentária R\$ 34.670.380,74  
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

### TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (TFC):

Para Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

## f) Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso:

### RECURSO ORDINÁRIOS:

Totalizando R\$ 0,00

### RECURSOS VINCULADOS:

Não ocorreram deduções da Receita orçamentária em Recursos Vinculados

## g) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## h) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

# Fundo Municipal de Saúde de Carpina

## Nota Explicativa Balço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



### i) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações que Impactem no Balço Financeiro

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

**JACILENE LOURDES DA SILVA**  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE  
CPF 054.765.474-01

**ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS**  
CONTADORA  
CRC 22.507/O



# Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSÉ, 95 - CENTRO  
Carpina/PE - CEP: 55815-040  
CNPJ nº: 15.462.287/0001-49 Telefone: (81) 36210222

## Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2024

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (Nota 1)	2.262.650,05	2.400.707,43	Despesa Orçamentária (Nota 5)	7.552.258,30	6.670.797,57
Ordinária	54.737,91	48.244,79	Ordinária	6.210.337,71	5.294.287,91
Recursos Vinculados à Assistência Social	2.207.912,14	2.352.462,64	Recursos Vinculados à Assistência Social	1.341.920,59	1.376.509,66
Transferências Financeiras Recebidas (Nota 2)	5.315.946,98	4.533.428,39	Transferências Financeiras Concedidas (Nota 6)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	5.315.946,98	4.533.428,39	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
FMAS - Repasses Recebidos - Consolidação	0,00	4.533.428,39	FMAS - Repasses Concedidos - Consolidação	0,00	0,00
FMAS - Repasses Recebidos do(a) Prefeitura	5.315.946,98	0,00	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (Nota 3)	466.192,30	643.931,42	Pagamentos Extraorçamentários (Nota 7)	696.435,68	558.877,26
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Processados	62.318,85	275.228,33	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	275.178,33	212.277,41
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	403.873,45	368.703,09	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	421.257,35	346.599,85
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (Nota 4)	798.050,77	449.658,36	Saldo para o Exercício Seguinte (Nota 8)	594.146,12	798.050,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	798.050,77	449.658,36	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	594.146,12	798.050,77
CAIXA	0,00	0,00	CAIXA	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	798.050,77	449.658,36	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	594.146,12	798.050,77
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>8.842.840,10</b>	<b>8.027.725,60</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>8.842.840,10</b>	<b>8.027.725,60</b>

**UIARA MARIA ARAÚJO CALDEIRA**  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF 649.392.274-72

**ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS**  
CONTADORA  
CRC 22.507/O





# Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

## Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 11098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

### a) Informações Gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

CNPJ: 15.462.287/0001-49

#### a.2. Domicílio da entidade

Avenida Rádio Clube de Pernambuco, nº 800, Cajá, Carpina – PE - CEP: 55.813-380

#### a.3. Dados da Gestora

Nome: Uiara Maria Araújo Caldeira

Cargo: Secretária Municipal de Assistência Social

CPF: 649.392.274-72

#### a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

#### a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

O Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “serviços de assistência social sem alojamento”. Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.987 de 18 de dezembro de 2023 (LOA 2024).

#### a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06 (atualizado em Dezembro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

#### a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Carpina:

Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

### b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

#### b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2024 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções,

# Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

## Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f11098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 10ª edição.

### **b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativa no Balanço Financeiro.

### **b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balanço Financeiro.

## **c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas**

### **c.1. Notas com Referências Cruzadas**

A seguir serão apresentadas as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do balanço facilitando a interpretação dos usuários:

#### **Nota 1: Receita Orçamentária**

Os ingressos orçamentários do exercício de 2024 totalizaram R\$ 2.262.650,05. Houve uma queda de R\$ 138.057,38 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 2.400.707,43.

#### **Nota 2: Transferências financeiras recebidas**

O valor das transferências recebidas do exercício de 2024, foi composto por transferências financeiras recebidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 5.315.946,98. Houve um aumento de R\$ 782.518,59 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 4.533.428,39.

#### **Nota 3: Recebimentos Extraorçamentários**

Os recebimentos extra orçamentários totalizam R\$ 466.192,30, sendo R\$ 403.873,45 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 0,00 decorrentes de restos a pagar não-processados, R\$ 62.318,85 decorrentes de restos a pagar processados e R\$ 0,00 decorrentes de outros recebimentos extra-orçamentários.

#### **Nota 4: Saldo do exercício anterior**

O saldo disponível em 31/12/2023 foi de R\$ 798.050,77, sendo R\$ 798.050,77 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

#### **Nota 5: Despesa orçamentária**

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2024 totalizaram R\$ 7.552.258,30. Houve um aumento de R\$ 881.460,73 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 6.670.797,57.

#### **Nota 6: Transferências financeiras concedidas**

O valor das transferências concedidas do exercício de 2024, foi composto por transferências financeiras concedidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 0,00. Não houve mudanças em relação ao exercício de 2023.

#### **Nota 7: Desembolsos extra orçamentários**

Os desembolsos extra orçamentários totalizam R\$ 696.435,68, sendo R\$ 421.257,35 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 0,00 decorrentes de outros pagamentos extra-orçamentários, R\$ 0,00 decorrentes de pagamentos de restos a pagar não-processados e R\$ 275.178,33 decorrentes de pagamentos de restos a pagar processados.

#### **Nota 8: Saldo para o exercício seguinte**

O saldo disponível em 31/12/2024 foi de R\$ 594.146,12, sendo R\$ 594.146,12 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

## **d) Outras Informações Relevantes**

### **d.1. Resultado financeiro do período**

O saldo final do exercício de 2024 totalizaram R\$ 8.842.840,10. Houve um aumento de R\$ 815.114,50 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 8.027.725,60.



# Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

## Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stecf.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f11098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

+	Saldo do Exercício Anterior	798.050,77
+	Receita Orçamentária	2.262.650,05
+	Transferências Financeiras Recebidas	5.315.946,98
+	Recebimentos Extra Orçamentários	466.192,30
-	Despesas Orçamentárias	7.552.258,30
-	Transferências Financeiras Concedidas	0,00
-	Pagamentos Extra Orçamentários	696.435,68
=	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>594.146,12</b>

### d.2. Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários.

### d.3. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

### d.4. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

### d.5. 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 futura das operações da entidade.

### d.6. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## e) Segregação das Transferências Financeiras recebidas e concedidas:

### TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (TFR):

Para Execução Orçamentária R\$ 5.315.946,98  
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

### TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (TFC):

Para Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

## f) Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso:

### RECURSO ORDINÁRIOS:

Totalizando R\$ 0,00

### RECURSOS VINCULADOS:

Não ocorreram deduções da Receita orçamentária em Recursos Vinculados

## g) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## h) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

# Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

## Nota Explicativa Balço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



### **i) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações que Impactem no Balço Financeiro**

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

**UIARA MARIA ARAÚJO CALDEIRA**  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF 649.392.274-72

**ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS**  
CONTADORA  
CRC 22.507/O



# Fundo Municipal de Educação de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - Centro  
Carpina/PE - CEP: 55815-040  
CNPJ nº: 30.784.957/0001-37 Telefone: (81) 36210222

## Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2024

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (Nota 1)	87.198.450,02	57.059.899,54	Despesa Orçamentária (Nota 5)	89.393.094,84	72.385.549,54
Ordinária	363.166,76	381.415,96	Ordinária	16.971.322,71	13.317.960,26
Recursos Vinculados à Educação	86.835.283,26	56.678.423,58	Recursos Vinculados à Educação	72.421.772,13	59.067.589,28
Transferências Financeiras Recebidas (Nota 2)	15.984.921,90	15.425.778,90	Transferências Financeiras Concedidas (Nota 6)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	15.984.921,90	15.425.778,90	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
FME - Repasses Recebidos - Consolidação	0,00	15.425.778,90	FME - Repasses Concedidos - Consolidação	0,00	0,00
FME - Repasses Recebidos do(a) Prefeitura	15.984.921,90	0,00	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (Nota 3)	14.421.725,04	16.781.299,41	Pagamentos Extraorçamentários (Nota 7)	18.050.918,73	15.955.596,85
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Processados	1.013.691,14	4.533.258,04	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	4.533.258,04	3.822.540,38
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.408.033,90	12.248.041,37	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.517.660,69	12.133.056,47
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (Nota 4)	971.260,05	45.488,59	Saldo para o Exercício Seguinte (Nota 8)	11.132.343,44	971.260,05
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	971.260,05	45.488,59	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.132.343,44	971.260,05
CAIXA	0,00	0,00	CAIXA	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	971.260,05	45.488,59	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	11.132.343,44	971.260,05
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>118.576.357,01</b>	<b>89.312.406,44</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>118.576.357,01</b>	<b>89.312.406,44</b>

**JOSÉ FERREIRA FILHO**  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO  
CPF 367.860.394-72

**ALESSANDRA MARILL Y PEREIRA DE MEDEIROS**  
CONTADORA  
CRC 22.507/O



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA AQUILO  
Acesse em: <https://stce.ce.gov.br/epv/validarDoc.seam?CodigoDocumento=1111098cb-1cc4-4465-91d0-c62179b3cdd5>  
systemainformatica.com.br/siorcomp

# Fundo Municipal de Educação de Carpina

## Nota Explicativa Balço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stece.tece.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 111098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

### a) Informações Gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Educação de Carpina

CNPJ: 30.784.957/0001-37

#### a.2. Domicílio da entidade

Rua Rosita Freire, nº 316, Cajá, Carpina – PE - CEP: 55.813-440

#### a.3. Dados do Gestor

Nome: José Ferreira Filho

Cargo: Secretário Municipal de Educação

CPF: 367.860.394-72

#### a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

#### a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

O Fundo Municipal de Educação de Carpina concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 103-1 - Órgão Público do Poder Executivo Municipal possui como atividade principal a Administração Pública em Geral. Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.987 de 18 de dezembro de 2023 (LOA 2024).

#### a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06 (atualizado em Dezembro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

#### a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Carpina:

Fundo Municipal de Educação de Carpina

### b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

#### b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2024 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções,

# Fundo Municipal de Educação de Carpina

## Nota Explicativa Balço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 111098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 10ª edição.

### **b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativa no Balço Financeiro.

### **b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balço Financeiro.

## **c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas**

### **c.1. Notas com Referências Cruzadas**

A seguir serão apresentadas as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do balanço facilitando a interpretação dos usuários:

#### **Nota 1: Receita Orçamentária**

Os ingressos orçamentários do exercício de 2024 totalizaram R\$ 87.198.450,02. Houve um aumento de R\$ 30.138.610,48 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 57.059.839,54.

#### **Nota 2: Transferências financeiras recebidas**

O valor das transferências recebidas do exercício de 2024, foi composto por transferências financeiras recebidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 15.984.921,90. Houve um aumento de R\$ 559.143,00 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 15.425.778,90.

#### **Nota 3: Recebimentos Extraorçamentários**

Os recebimentos extra orçamentários totalizam R\$ 14.421.725,04, sendo R\$ 13.408.033,90 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 0,00 decorrentes de inscrito de restos a pagar não-processados, R\$ 1.013.691,14 decorrentes de inscrito de restos a pagar processados e R\$ 0,00 decorrentes de outros recebimentos extra-orçamentários.

#### **Nota 4: Saldo do exercício anterior**

O saldo disponível em 31/12/2023 foi de R\$ 971.260,05, sendo R\$ 971.260,05 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

#### **Nota 5: Despesa orçamentaria**

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2024 totalizaram R\$ 89.393.094,84. Houve um aumento de R\$ 17.007.545,30 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 72.385.549,54.

#### **Nota 6: Transferências financeiras concedidas**

O valor das transferências concedidas do exercício de 2024, foi composto por transferências financeiras concedidas para execução orçamentária, que totalizaram R\$ 0,00. Não houve mudanças em relação ao exercício de 2023.

#### **Nota 7: Desembolsos extra orçamentários**

Os desembolsos extra orçamentários totalizam R\$ 18.050.918,73, sendo R\$ 13.517.660,69 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 0,00 decorrentes de outros pagamentos extra-orçamentários, R\$ 0,00 decorrentes de pagamentos de restos a pagar não-processados e R\$ 4.533.258,04 decorrentes de pagamentos de restos a pagar processados.

#### **Nota 8: Saldo para o exercício seguinte**

O saldo disponível em 31/12/2024 foi de R\$ 11.132.343,44, sendo R\$ 11.132.343,44 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa e R\$ 0,00 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

## **d) Outras Informações Relevantes**

### **d.1. Resultado financeiro do período**

O saldo final do exercício de 2024 totalizaram R\$ 118.576.357,01. Houve um aumento de R\$ 29.263.950,57 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 89.312.406,44.

# Fundo Municipal de Educação de Carpina

## Nota Explicativa Balanço Financeiro Anexo 13, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stecf.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f11098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5

+	Saldo do Exercício Anterior	971.260,05
+	Receita Orçamentária	87.198.450,02
+	Transferências Financeiras Recebidas	15.984.921,90
+	Recebimentos Extra Orçamentários	14.421.725,04
-	Despesas Orçamentárias	89.393.094,84
-	Transferências Financeiras Concedidas	0,00
-	Pagamentos Extra Orçamentários	18.050.918,73
=	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>11.132.343,44</b>

### d.2. Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários.

### d.3. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

### d.4. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

### d.5. 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 futura das operações da entidade.

### d.6. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## e) Segregação das Transferências Financeiras recebidas e concedidas:

### TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (TFR):

Para Execução Orçamentária R\$ 15.984.921,90  
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

### TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (TFC):

Para Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Independente da Execução Orçamentária R\$ 0,00  
Para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS R\$ 0,00

## f) Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso:

### RECURSO ORDINÁRIOS:

Totalizando R\$ 0,00

### RECURSOS VINCULADOS:

Não ocorreram deduções da Receita orçamentária em Recursos Vinculados

## g) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## h) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00



# Fundo Municipal de Educação de Carpina

## Nota Explicativa

### Balço Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64



#### i) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações que Impactem no Balço Financeiro

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

**JOSÉ FERREIRA FILHO**  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO  
CPF 367.860.394-72

**ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS**  
CONTADORA  
CRC 22.507/O

Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f11098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b3cd5



# Fundo Municipal do Direito da Criança e do Adolescente de Carpina- FUMDECA - 2024

Carpina/PE - CEP:  
CNPJ Nº: 02.554.463/0001-20 Telefone:

## Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2024

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (Nota 1)	0,00	0,00	Despesa Orçamentária (Nota 5)	88.000,00	0,00
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	88.000,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (Nota 2)	88.000,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (Nota 6)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	88.000,00	0,00	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
FUMDECA - Repasses Recebidos do(a) Prefeitura	88.000,00	0,00	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (Nota 3)	0,00	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (Nota 7)	0,00	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (Nota 4)	0,00	0,00	Saldo para o Exercício Seguinte (Nota 8)	0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00	0,00
CAIXA	0,00	0,00	CAIXA	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>88.000,00</b>	<b>0,00</b>



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA AQUINO  
Acesse em: <https://stc.cei.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 111098cb-fcc4-4465-91a0-c62a779b5c3ds

systemainformatica.com.br/siorcorp