

Prefeitura Municipal de Petrolândia
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA				DESPESA ORÇAMENTÁRIA			
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1	183.806.850,46	145.879.327,48	RECURSOS NÃO VINCULADOS		146.183.743,53	121.557.405,27
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	1	91.632.206,86	83.141.420,60	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		49.067.516,62	47.794.388,44
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1	92.174.643,60	62.737.906,88	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		97.116.226,91	73.763.016,83
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	1	62.511.408,23	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		70.971.934,96	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	1	0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	1	4.219.881,59	0,00			3.063.587,21	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	1	0,00	0,00			0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1	25.443.353,78	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		23.080.704,74	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1	0,00	53.375.105,77	OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	64.041.831,51
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	1	0,00	9.362.801,11	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	9.721.185,32
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1	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
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS				TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	421.804,07	10.000,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		27.586.997,27	30.411.609,37
REPASSE RECEBIDO	2	421.804,07	10.000,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	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	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		27.586.997,27	30.411.609,37
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)	2	0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		27.586.997,27	30.411.609,37
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS				OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES	3	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	3	0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS							
		13.772.100,81	18.180.365,50				

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesso em: https://etce.ite.pe.gov.br/epj/validaDoc/seam Cópia do documento: 0f2bh881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolândia
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4	3.358.747,53	9.112.601,73	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		16.848.394,12	9.905.927,84
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	2.044.182,17	1.358.878,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		5.799.837,82	957.955,69
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	1.314.565,36	7.753.723,73	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		727.859,32	23.665,86
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	4	10.077.252,89	8.848.179,92	RP PROCESSADOS PAGOS		5.071.978,50	934.289,83
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4	5.027.024,34	4.317.760,83	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		10.712.455,91	8.728.388,30
PENSÃO ALIMENTÍCIA	4	61.690,70	52.536,60	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		5.338.070,73	4.253.021,25
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	4	8.657,70	27.459,57	PENSÃO ALIMENTÍCIA		61.690,70	52.536,60
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	4	161.535,80	150.353,95	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		8.576,10	29.862,29
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	4.818.344,35	4.300.068,97	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		179.118,48	148.143,50
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	4	336.100,39	219.583,85	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		5.124.999,90	4.244.824,66
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4	143.312,40	115.153,50	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		336.100,39	219.583,85
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	4	192.787,99	104.430,35	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		143.312,40	115.153,50
MATERNIDADE PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		192.787,99	104.430,35
				MATERNIDADE PAGO			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		10.432.893,45	8.238.142,95	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		17.814.513,87	10.432.893,45
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	5	10.432.893,45	8.238.142,95	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		17.814.513,87	10.432.893,45
CAIXA	5	9,69	9,69	CAIXA		9,69	9,69
CONTA ÚNICA	5	10.432.883,76	8.238.133,26	CONTA ÚNICA		17.814.504,18	10.432.883,76
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	5	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		208.433.648,79	172.307.835,93	TOTAL		208.433.648,79	172.307.835,93

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Assinado em: 31/12/2024
Código do documento: qf2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Página

NOTA EXPLICATIVA

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Prefeitura Municipal de Petrolândia

CNPJ:

10.106.235/0001-16

Domicílio do órgão ou entidade:

Rua Avenida dos três Poderes, nº 141, bairro Centro, CEP: 56.460-000

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O município de Petrolândia-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Petrolândia-PE possui como atividade principal a administração pública em geral. Sua atividade principal é a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos em serviços e infraestrutura. Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Fabiano Jaques Marques

Cargo: Prefeito

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Fabio José da Silva

CRC n° 027956/O-4

E-mail: fabio@naap.com.br

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 10ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 10ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

b) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb861-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- ℔ A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte ou destinação de recurso, discriminando-as em recursos não vinculados, recursos vinculados (exceto ao RPPS) e os recursos vinculados ao RPPS;
- ℔ As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS;
- ℔ As entradas e saídas em caixa e equivalentes de caixa decorrentes de outras movimentações financeiras;
- ℔ Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; e
- ℔ O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte, segregados em caixa e equivalentes de caixa (exceto RPPS) e caixa e equivalentes de caixa - RPPS

Receitas e Despesas não vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

Refletem as transações de bloqueio ou desbloqueio de valores em caixa e resgate ou aplicação de investimentos e aplicações financeiras

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício, pagamentos de consignações.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Receita Orçamentária:

Esta Prefeitura obteve uma receita orçamentária de R\$ 183.806.850,46 já consideradas as deduções para o FUNDEB R\$ 17.030.280,72, detalhadas logo mais nesta Nota Explicativa.

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Estas transferências totalizaram R\$ 421.804,07, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

- R\$ 11.804,07 da Fundo Municipal de Assistência Social
- R\$ 410.000,00 do Fundo Municipal de Saúde

Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:

Estas totalizaram R\$ 0,00

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ite.pe.gov.br/epp/validaDoc.aspx> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Página

NOTA EXPLICATIVA

Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

- ℔ Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 3.358.747,53
- ℔ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 10.077.252,89
- ℔ Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 336.100,39

Total: R\$ 13.772.100,81

Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 10.432.893,45

Nota 6 – Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 146.183.743,53

Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:

Estas transferências totalizaram R\$ 27.586.997,27, sendo esse montante concedido às seguintes entidades:

- R\$ 6.371.426,88 à Câmara Municipal
- R\$ 18.844.495,32 ao Fundo Municipal de Saúde
- R\$ 2.371.075,07 ao Fundo Municipal de Assistência Social

Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:

Estas totalizaram R\$ 0,00

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Página

NOTA EXPLICATIVA

Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- ℳ Restos a Pagar: R\$ 5.799.837,82
- ℳ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 10.712.455,91
- ℳ Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 336.100,39

Total: R\$ 16.848.394,12

Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 17.814.513,87

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 R\$ 10.432.893,45 com o valor disponível em 31/12/2024 R\$ 17.814.513,87, houve uma variação positiva de R\$ 7.381.620,42.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.itec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb8b1-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

NOTA EXPLICATIVA

e) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TC Nº 270 DE 2024:

1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:
Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

DESCRIÇÃO	VALOR (em R\$)
FPM (1)	-9.332.156,53
ITR (2)	-8.575,40
ICMS Desoneração (3)	-0,00
ICMS (4)	-7.317.286,02
IPI (5)	-27.043,52
IPVA (6)	-345.219,25
TOTAL (1+2+3+4+5+6):	-17.030.280,72
A fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).	

3. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

4. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

5. Adequação ao PIPCP:

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024



Pág.

NOTA EXPLICATIVA

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

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

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

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Assessoria: https://etce.ite.pe.gov.br/epj/validaDoc.aspx Código do documento: 0f2bh81-2ade-4ac3-8388-06643d440c6

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA				DESPESA ORÇAMENTÁRIA			
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1	34.000.201,41	20.823.582,59	RECURSOS NÃO VINCULADOS	6	51.246.983,34	44.354.449,41
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1	34.000.201,41	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	6	51.246.983,34	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	6	0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	1	0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	6	0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	1	0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	6	0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	1	0,00	0,00	OUTRAS VINCULAÇÕES	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	1	0,00	20.823.582,59	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6	0,00	44.354.449,41
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	6	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS				TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	18.844.495,32	22.270.281,54	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	7	410.000,00	10.000,00
REPASSE RECEBIDO	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	18.844.495,32	22.270.281,54	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7	410.000,00	10.000,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)	2	0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO	7	410.000,00	10.000,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS				OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES	3	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8	0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	3	0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	8	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS				PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS			
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4	5.511.874,32	4.954.193,99	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	9	5.361.000,15	3.664.359,01
		1.655.052,55	1.639.090,88			1.632.852,27	370.792,65

ANA PATRICIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

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

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4	232.866,26	4.517,34	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		9	3.011,56	5.280,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4	1.422.186,29	1.634.573,54	RP PROCESSADOS PAGOS		9	1.629.840,71	365.512,65
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		4	3.760.762,49	3.206.270,07	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		9	3.632.088,60	3.184.733,32
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		4	1.164.254,36	1.042.595,64	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		9	1.151.873,74	1.038.915,44
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4	465.944,35	368.414,92	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		9	400.079,57	368.492,85
ISS		4	842.419,54	650.243,32	ISS		9	798.764,99	639.467,96
PENSÃO ALIMENTÍCIA		4	65.805,38	54.599,10	PENSÃO ALIMENTÍCIA		9	65.805,38	54.599,10
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		4	2.110,00	2.585,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		9	2.120,00	2.565,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		4	58.956,70	58.578,32	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9	56.250,05	60.003,08
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4	1.157.541,98	1.023.181,77	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		9	1.152.958,69	1.014.617,89
OUTROS DEPÓSITOS		4	3.730,18	6.072,00	OUTROS DEPÓSITOS		9	4.236,18	6.072,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		4	96.059,28	108.833,04	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		9	96.059,28	108.833,04
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		4	32.074,68	28.833,24	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		9	32.074,68	28.833,24
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		4	63.984,60	79.999,80	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		9	63.984,60	79.999,80
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR			399.034,37	379.784,67	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE			1.737.621,93	399.034,37
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		5	399.034,37	379.784,67	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		10	1.737.621,93	399.034,37
CONTA ÚNICA		5	399.034,37	379.784,67	CONTA ÚNICA		10	1.737.621,93	399.034,37
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		5	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		10	0,00	0,00
TOTAL			58.755.605,42	48.427.842,79	TOTAL			58.755.605,42	48.427.842,79

ANA PATRICIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Assinado em: 31/12/2024
Certificado: 31/12/2024
Acesso em: https://epecitec.pe.gov.br/validaDocumento.aspx?documento=0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

- INFORMAÇÕES GERAIS:**

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Petrolândia

CNPJ:

10.410.787/0001-13

Endereço do órgão ou entidade:

Rua Cecília Delgado, nº 87, bairro Centro, CEP: 56.460-000

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal de Saúde é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3- Fundo Público de Administração Direta Municipal.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Saúde possui como atividade principal a outras atividades de atenção à saúde humana não especifica anteriormente. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Ana Patrícia Jacques Marques Quidute Araújo

ANA PATRICIA JAKUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO

SECRETÁRIA DE SAÚDE

943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAKUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Cargo: Secretária de Saúde
Período de gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Fabio José da Silva
CRC nº 027956/O-4
E-mail: fabio@naap.com.br

- RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 10ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 10ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

ANA PATRICIA JAKES MARQUES QUIDUTE ARAUJO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAKES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

• BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte ou destinação de recurso, discriminando-as em recursos não vinculados, recursos vinculados (exceto ao RPPS) e os recursos vinculados ao RPPS;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS;
- As entradas e saídas em caixa e equivalentes de caixa decorrentes de outras movimentações financeiras;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte, segregados em caixa e equivalentes de caixa (exceto RPPS) e caixa e equivalentes de caixa - RPPS

Receitas e Despesas não vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

ANA PATRICIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO

SECRETÁRIA DE SAÚDE

943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.itec.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Refletem as transações de bloqueio ou desbloqueio de valores em caixa e resgate ou aplicação de investimentos e aplicações financeiras

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício, pagamentos de consignações.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

- INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Receita Orçamentária:

Esta entidade obteve uma receita orçamentária de R\$ 34.000.201,41.

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Essas transferências totalizaram R\$ 18.844.495,32, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

R\$ 18.844.495,32 da Prefeitura.

Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:

Estas totalizaram R\$ 0,00.

ANA PATRICIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO

SECRETÁRIA DE SAÚDE

943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Página

NOTA EXPLICATIVA

Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

- Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 1.655.052,55.
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 3.760.762,49.
- Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 96.059,28.

Total: R\$ 5.511.874,32.

Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 399.034,37.

Nota 6 – Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 51.246.983,34.

Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:

Essas transferências totalizaram R\$ 410.000,00.

Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:

Estas totalizaram R\$ 0,00.

Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- Restos a Pagar: R\$ 1.632.852,27.
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 3.632.088,60.
- Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 96.059,28.

Total: R\$ 5.361.000,15.

Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 1.737.621,93.

ANA PATRICIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO

SECRETÁRIA DE SAÚDE

943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 R\$ 399.034,37 com o valor disponível em 31/12/2024 R\$ 1.737.621,93, houve uma variação positiva de R\$ 1.338.587,56.

- **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

- **Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TC Nº 270 DE 2024:**

- **Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:**

ANA PATRICIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO

SECRETÁRIA DE SAÚDE

943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

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

Exercicio de 2024



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

NOTA EXPLICATIVA

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

• Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

• Adequação ao PIPCP:

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

ANA PATRICIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.171.513,16	1.253.510,43	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		3.639.187,25	3.867.305,14
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1	75.430,30	54.963,97	RECURSOS NÃO VINCULADOS	6	2.587.728,78	2.592.054,12
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	1	1.096.082,86	1.198.546,46	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	6	1.051.458,47	1.275.251,02
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1	1.096.082,86	0,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	6	1.051.458,47	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	6	0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	1	0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	6	0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	1	0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	6	0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	1	0,00	0,00	OUTRAS VINCULAÇÕES	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1	0,00	1.198.546,46	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	6	0,00	1.275.251,02
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	6	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		2.371.075,07	2.182.122,69	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		11.804,07	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	2.371.075,07	2.182.122,69	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	7	0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO	2	2.371.075,07	2.182.122,69	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	7	11.804,07	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)	2	0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO	7	11.804,07	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES	3	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8	0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	3	0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	8	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		209.741,56	279.597,09	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		264.768,61	222.039,51
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4	30.953,35	101.202,87	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	9	94.590,37	27.259,45

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Assessoria: https://etce.te.pe.gov.br/epj/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=0f2b881-2ade-4ac3-8388-06643d440c6

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	7.170,84	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	9	0,00	3.520,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	23.782,51	101.202,87	RP PROCESSADOS PAGOS	9	94.590,37	23.739,45
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	4	167.292,73	166.322,86	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	9	158.682,76	182.708,70
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4	118.297,00	113.669,53	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9	116.111,79	117.672,49
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4	19.660,50	12.248,69	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	9	13.874,08	14.906,29
ISS	4	8.079,23	22.487,98	ISS	9	8.037,81	32.102,30
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	4	720,00	892,32	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	9	675,00	940,80
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	20.536,00	17.024,34	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9	19.984,08	17.086,82
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	4	11.495,48	12.071,36	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	9	11.495,48	12.071,36
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4	2.295,48	2.871,36	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	9	2.295,48	2.871,36
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4	9.200,00	9.200,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	9	9.200,00	9.200,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		507.147,45	881.261,89	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		343.717,31	507.147,45
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	5	507.147,45	881.261,89	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	10	343.717,31	507.147,45
CONTA ÚNICA	5	507.147,45	881.261,89	CONTA ÚNICA	10	343.717,31	507.147,45
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	5	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	10	0,00	0,00
TOTAL		4.259.477,24	4.596.492,10	TOTAL		4.259.477,24	4.596.492,10

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesso em: https://eic.cic.pe.gov.br/emp/validaDoc/seam
Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

- INFORMAÇÕES GERAIS:**

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Petrolândia

CNPJ:

14.975.462/0001-39

Endereço do órgão ou entidade:

Rua Avenida Prefeito José Gomes de Avelar, S/N bairro Centro, CEP: 56.460-000

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal De Assistência Social de Petrolândia é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3-Fundo Público da Administração Direta Municipal.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Assistência Social de Petrolândia, possui como atividade principal os serviços de assistência social sem alojamento. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Meirielly Cruz dos Santos

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Cargo: Secretária de Desenvolvimento Social

Período de gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Fabio José da Silva

CRC nº 027956/O-4

E-mail: fabio@naap.com.br

- RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 10ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 10ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb8b1-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

NOTA EXPLICATIVA

• BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte ou destinação de recurso, discriminando-as em recursos não vinculados, recursos vinculados (exceto ao RPPS) e os recursos vinculados ao RPPS;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS;
- As entradas e saídas em caixa e equivalentes de caixa decorrentes de outras movimentações financeiras;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte, segregados em caixa e equivalentes de caixa (exceto RPPS) e caixa e equivalentes de caixa - RPPS

Receitas e Despesas não vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Refletem as transações de bloqueio ou desbloqueio de valores em caixa e resgate ou aplicação de investimentos e aplicações financeiras

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício, pagamentos de consignações.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

- INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Receita Orçamentária:

Esta entidade obteve uma receita orçamentária de R\$ 1.717.513,16

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Essas transferências totalizaram R\$ 2.371.075,07, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

R\$ 2.371.075,07 da Prefeitura.

Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:

Estas totalizaram R\$ 0,00

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Página

NOTA EXPLICATIVA

Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

- Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 30.953,35
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 167.292,73
- Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 11.495,48

Total: R\$ 209.741,56

Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 507.147,45

Nota 6 – Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 3.639.187,25

Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:

Essas transferências totalizaram R\$ 11.804,07

Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:

Estas totalizaram R\$ 0,00

Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- Restos a Pagar: R\$ 94.590,37
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 158.682,76
- Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 11.495,48

Total: R\$ 264.768,61

Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 343.717,31

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb881-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

NOTA EXPLICATIVA

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 R\$ 507.147,45, com o valor disponível em 31/12/2024 R\$ 343.717,31, houve uma variação negativa de R\$ 163.430,14

- **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

- **Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TC N° 270 DE 2024:**

- **Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- **Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:**

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE N° 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f2bb81-2ade-4ac3-8388-06643d44c0c6

NOTA EXPLICATIVA

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

• Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

• Adequação ao PIPCP:

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

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4