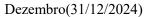
### Exercício de 2024

A) QUADRO PRINCIPAL

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL



### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

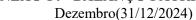
	回诉的集回	<b>以外,不</b>	はは、	III.	2 4 5 H 5
Pá	g.:	1.			

sse cm. https://etce.tce.pe
-----------------------------

ATIVO				PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO Nota	Ex	xercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE		3.122.554,14	1.294.435,01	PASSIVO CIRCULANTE		3.214.539,29	2.743.162,97	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01		2.662.364,79	1.084.936,80	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		203.768,16	213.100,11 <del>5</del>	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.662.364,79	1.084.936,80	·	NOTA 05	*	·	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	23.003,38	0,00	PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR	NOTA 03	1.600,00	1.600,000	
CONTA ÚNICA	F	2.639.361,41	1.084.936,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA OC	F 1.600,00	1.600,000	
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	NOTA 06	<b>202.168,16</b> F 192.707.47	211.500,115 211.500,115	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO NOTA 02		196.707,57	195.878,73	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 192.707,47 F 9.460,69		
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		196.707,57	195.878,73	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZ	70	9.400,09 <b>0.00</b>	9,00 <u>9</u> > <b>0,00</b>	
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	148.172,16	148.172,16			.,	· <u>-</u>	
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	3.481,00	3.481,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRA		1.676.734,54	1.308.595,80	
MATERNIDADE PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	45.054,41	44.225,57	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS	A CURTO PRAZO	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1.308.595,800	
FAMÍLIA PAGO	Г	43.034,41	44.223,37	FORNECEDORES NACIONAIS		F 1.673.034,54	1.308.537,00	
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F 3.700,00	58,80	
ESTOQUES NOTA 03		263.481,78	13.619,48	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
ALMOXARIFADO		263.481,78	13.619,48	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	263.481,78	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0.00	0,000	
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	0,00	13.619,48	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 08	1.334.036,59	ਨ	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	, ·	NO1A 08	<i>´</i>	1.221.467,06	
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		1.334.036,59	1.221.467,06	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES		F 1.334.036,59	1.221.467,06	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.596.555,47	3.596.555,47	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,005	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		0,00	0,00€	
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZ		0.00	0,00	
IMOBILIZADO NOTA 04		3.596.555,47	3.596.555,47			-,		
BENS MÓVEIS		2.685.624,68	2.685.624,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRA	ZO	0,00	0,000	
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	1.435,00	1.435,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,002	
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.028.904,90	2.028.904,90	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00 <sup>4</sup> 55 0,00 <sub>-</sub>	
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	54.438,87	54.438,87	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0.00	0.00 5	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	3.976,50	3.976,50	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0.00	0,0045	
BENS DE INFORMÁTICA	P	88.069,41	88.069,41	'		-,	ĭ	
VEÍCULOS	P	508.800,00	508.800,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,008	
BENS IMÓVEIS		910.930,79	910.930,79	TOTAL PASSIVO		3.214.539,29	2.743.162,97	
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	434.897,69	434.897,69			3.217.337,27	2.743.102,770	
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	476.033,10	476.033,10	PATRIMÔNIO	) LÍQUIDO		<u>\$</u>	
INTANGÍVEL		0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
DIFERIDO		0,00	0,00	•	•			
		•		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 09	3.504.570,32	2.147.827,51	

# **FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL



Exercício de 2024

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

	ATIVO			PASSIVO			CIII.
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL	-	6.719.109,61	4.890.990,48	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,000
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,000
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00g
				RESULTADOS ACUMULADOS		3.504.570,32	2.147.827,51 S
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		3.504.570,32	2.147.827,51
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.147.827,51	2.164.363,35
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.356.742,81	-16.535,848
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00ga
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.504.570,32	2.147.827,51
				TOTAL		6.719.109,61	4.890.990,48

validaDoc.sgam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

# **BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2024)

ág.: 3

### B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	2.859.072,36	1.280.815,53	PASSIVO FINANCEIRO (3.214.539,29)+RP não Proc.(408.827,19)	3.623.366,48	3.151.990,16
ATIVO PERMANENTE	3.860.037,25	3.610.174,95	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	3.095.743,13	1.739.000,32

NEILSON DE LIMA BARROS SECRETÁRIO DE SAÚDE 243.452.964-04

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)



Pág.: 4

### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO DIREITOS CONTRATUAIS		<b>152.097,01</b> 152.097,01	<b>660.859,13</b> 660.859,13	ATOS POTENCIAIS PASSIVO OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		<b>5.159.357,19</b> 5.159.357,19	<b>8.115.232,49</b> ର 8.115.232,49ର
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNI	ERES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		0,00	0,00
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	CONGËNERES DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00 <b>p</b> p
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	り 0,00 2
TOTAL		152.097,01	660.859,13	TOTAL		5.159.357,19	8.115.232,49

NEILSON DE LIMA BARROS SECRETÁRIO DE SAÚDE 243.452.964-04

### Exercício de 2024

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE **PASSIVO ATIVO** ESPECIFICAÇÃO Nota Exercício Atual Exercício Anterior **ESPECIFICAÇÃO** Nota Exercício Atual Exercício Anterior ATIVO CIRCULANTE 2.859.072,36 1.280.815.53 PASSIVO CIRCULANTE 3.214.539.29 2.743.162,97 2.662.364,79 1.084.936,80 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI 203.768,16 213.100,1109 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA 2.662.364,79 PESSOAL A PAGAR 1.600,00 1.600,00. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL 1.084.936.80 2.639.361,41 1.084.936,80 PESSOAL A PAGAR 1.600,00 CONTA ÚNICA 1.600,00 APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** 202.168,16 211.500,11 23.003,38 0,00 211.500,115 DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO 196,707,57 195.878,73 CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR 192.707,47 OUTROS ENCARGOS SOCIAIS OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO 196,707,57 195.878,73 9,460,69 0,00 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO 1.676.734,54 1.308.595,80 VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO 148.172.16 148.172.16 1.308.595,80 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO 45.054,41 44.225.57 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ 1.676.734,54 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I 3.481,00 FORNECEDORES NACIONAIS 1.673.034,54 1.308.537,00 3.481,00 CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS 3.700,00 58,80≒ TOTAL 2.859.072,36 1.280.815,53 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO 1.334.036,59 1.221.467,060 VALORES RESTITUÍVEIS 1.221.467,06 1.334.036,59 1.221.467,060 CONSIGNAÇÕES 1.334.036,59 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR 408.827,19 408.827,19 EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS 408.827,19 408.827,198 408.827,19 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR 376.043,94≒ RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR 408.827,19 376.043,94≌ RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO 0.00 32.783.25 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO 32.783,25 0,00 3.151.990,16\$ TOTAL 3.623.366.48

1AGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI

gg Código do documento: f08+0566+0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

NEILSON DE LIMA BARROS SECRETÁRIO DE SAÚDE 243.452.964-04

### Exercício de 2024

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Dezembro(31/12/2024)

### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ATIVO		PASSIVO		Position in the second		
ESPECIFICAÇÃO N	ota Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	263.481,78	13.619,48				·
ESTOQUES	263.481,78	13.619,48				ģ
ALMOXARIFADO	263.481,78	13.619,48				90.00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	263.481,78	0,00				
MATERIAIS A CLASSIFICAR	0,00	13.619,48				
ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.596.555,47	3.596.555,47				v and and a
IMOBILIZADO	3.596.555,47	3.596.555,47				ā
BENS MÓVEIS	2.685.624,68	2.685.624,68				ţ
BENS DE INFORMÁTICA	88.069,41	88.069,41				Š
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.976,50	3.976,50				9
VEÍCULOS	508.800,00	508.800,00				= -
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	54.438,87	54.438,87				Ç
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.435,00					ģ
DEMAIS BENS MÓVEIS	2.028.904,90					Š
BENS IMÓVEIS	910.930,79	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				Ì
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	476.033,10	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	434.897,69	434.897,69				
TOTAL	3.860.037,25	3.610.174,95				À

NEILSON DE LIMA BARROS SECRETÁRIO DE SAÚDE 243.452.964-04

# ocumento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI cesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

# **FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**

### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

# D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2024

		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR	
00	ORDINÁRIO		-1.388.207,74	-1.444.155,87	
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-1.388.207,74	-1.444.155,87	
01	VINCULADO		623.913,62	-427.018,76	
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)		-689.993,39	-374.425,17	
16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		695.701,24	0,00	
16010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		3.362,27	3.099,91	
16040000	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (Recursos do Exercício Corrente)		232.442,47	0,00	
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício Corrente)		406.603,20	0,00	
16310000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		1.549,67	0,00	
16320000	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		416,93	233,53	
16590000	Outros Recursos Vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		289.905,76	908.928,40	
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da Únião (Recursos do Exercício Corrente)		5.280,01	3.831,93	
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)		0,03	0,03	
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-353.578,26	-1.000.911,08	
26320000	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde (Recursos de Exercícios Anteriores)		1.858,60	1.858,60	
27000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos de Exercícios Anteriores)		30.365,09	30.365,09	
TOTAL			-764.294,12	-1.871.174,63	





FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL ESTADO DE PERNAMBUCO





NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE MARAIA Experício de 2024

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 270, de 11 de dezembro de 2024

(FUNDO MUNCIPAL DE SAÚDE DE MARAIAL)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Maraial é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomica política, administrativa e Cultural Pública. política, administrativa e Cultural Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Saúde surgiu inscri<u>f</u>a sobre o CNPJ 08.680.752/0001-52, estando atualmente localizada na RUA DR JOSE HYGINO, s/n ,Cent de Maraial, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede rão Prefeitura Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal https://transparencia.maraial.pe.gov.br. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei





Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal;

Da Lei nº 2.207/2021 de 27/12/2024, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025. Lei 2.272/2023 de 22/09/2023, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2024;

Lei Municipal Nº 2275/2023 de 05/12/2023, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual do municípado de Maraial para o exercício de 2024;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesougo.

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

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

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <a href="https://transparencia.maraial.pe.gov.">https://transparencia.maraial.pe.gov.</a>

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

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde, referente ao exercício financeiro de 2024 está compos 🔂 pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

### **RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS**

### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).





Documento Assinado Digita

### Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que 🖁 perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter séu 🗟 saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição Porém, apresentou grau de dinamente de la apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e de la valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimento de seus créditos de adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos de la composição de la compos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugeriæ ₹ que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abrillo recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa,

recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uman reavaliação de seus itens

reavaliação de seus itens.

### Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

### **Estoques**

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser





Documento Assinado D

Acesse em: https://documento

computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização. atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de mater

de consumo datado no último dia útil do exercício de 2024, reconhecendo, assim, que o almoxarifaçõe confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2027, Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos beneficialmente de direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante ao Setor Publico - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e nao-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fire, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

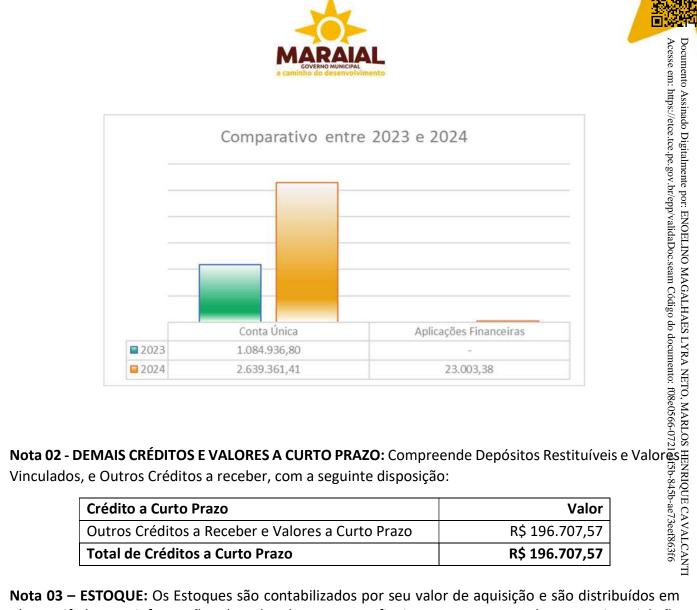




ATIVO **ESPECIFICAÇÃO** Exercício Atual Nota Exercício Anterio ATIVO CIRCULANTE 3.122.554,14 1.294.43 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01 2.662.364,79 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL 2.662.364,79 APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA 23.003,38 CONTA ÚNICA 2.639.361,41 CRÉDITOS A CURTO PRAZO NOTA 02 DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO 196.707,57 OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO 196.707,57 VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO F 148.172.16 148.1728 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO F 3.481,00 MATERNIDADE PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO 45.054,41 FAMILIA PAGO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO 0,00 **ESTOQUES** NOTA 03 263.481,78 ALMOXARIFADO 263.481,78 MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES P 263.481,78 MATERIAIS A CLASSIFICAR 0,00 ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA 0,00 ATIVO BIOLÓGICO 0,00 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS 0,00

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancas conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 somam R\$ 2.662.364,79. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 1.577.427,99 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 1.084.936,80. Veja no gráfico sua composição:





Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 196.707,57
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 196.707,57

Nota 03 - ESTOQUE: Os Estoques são contabilizados por seu valor de aquisição e são distribuídos em Almoxarifados. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos controles de almoxarifados da Prefeitura Municipal.

ESTOQUES	Valor
ALMOXARIFADO	R\$ 263.481,78
Medicamentos e Materiais Hospitalares	R\$ 263.481,78
Total de Estoques	R\$ 263.481,78





3.596.555,47 ATIVO NÃO CIRCULANTE 3.596.555,47 0,00 ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO 0,00 INVESTIMENTOS 0,00 0,00 **IMOBILIZADO** NOTA 04 3.596.555,479 3.596.555,47 BENS MÓVEIS 2.685.624,689 2.685.624,68 MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE P 1.435.00 1.435,00 COMUNICAÇÃO 2.028.904,90E DEMAIS BENS MÓVEIS P 2.028.904.90 MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS 54.438,87 P 54.438.87 3.976,50 c. 88.069,41 m MÓVEIS E UTENSÍLIOS P 3.976,50 BENS DE INFORMÁTICA P 88.069,41 508.800,000 910.930,79 VEÍCULOS P 508.800,00 BENS IMÓVEIS 910.930,79 DEMAIS BENS IMÓVEIS P 434.897,698 434.897,69 476.033,100cumento 0,000mento BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO LYRA NETO, MARL P 476.033,10 INTANGÍVEL 0,00 DIFERIDO 0,00

Nota 04 – IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil dada de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de Contabilidade no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de Zinamiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2024 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.685.624,68
Bens Imóveis	R\$ 910.930,79
Total do Imobilizado	R\$ 3.596.555,47





Acesse em: https: PASSIVO **ESPECIFICAÇÃO** Exercício Atual Exercício Anterior Nota PASSIVO CIRCULANTE 2.743.162 3.214.539,29 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E 203.768,16 213.100,17 NOTA 05 1.600,00 1.600,00 PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR F 1.600,00 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06 202.168,16 211.500,1 CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR 192.707,47 F 211.500,11 OUTROS ENCARGOS SOCIAIS F 9.460,69 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO 0,00 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO NOTA 07 1.676.734,54 1.308.598,80 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO 1.676.734,54 1.308.593. FORNECEDORES NACIONAIS F 1.308.537.0 1.673.034.54 CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS F 3.700,00 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO 0,00 TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO 0,00 PROVISÕES A CURTO PRAZO 0,00 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 08 1.334.036,59 VALORES RESTITUÍVEIS 1.334.036,59 CONSIGNAÇÕES F 1.334.036,59

PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**Nota 05 - PESSOAL A PAGAR**: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Nota 06 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR:** Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 07 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR — CP: é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de "Restos a Pagar Processados". Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

**Nota 08 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.





Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Codigo do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73ee1863f6

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a Pagar	1.600,00	F
Encargos Sociais a pagar	202.168,16	F
Fornecedores a pagar	1.676.734,54	F
Demais Obrigações a CP	1.334.036,59	F
Total do Passivo Circulante	3.214.539,29	

PATRIMÔNI	O LÍQUIDO		(
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 09	3.504.570,32	2.147.827,5
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	•	0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CA	PITAL	0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0.00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,0
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,0
RESULTADOS ACUMULADOS		3.504.570,32	2.147.827,5
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		3.504.570,32	2.147.827,5
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	RIORES	2.147.827,51	2.164.363,3
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.356.742,81	2.164.363,33 -16.535,84
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,0
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.504.570,32	2.147.827,5
TOTAL		6.719.109,61	4.890.990,48

**Nota 08 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$3.504.570,32, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 1.356.742,81, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 2.147.827,51, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

### Nota 09 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.





Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARI

# 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:
Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contaste de controle dos atos potenciais ativos e passivos
2.2 Divulgações não financeiras:
Não se aplica a este demonstrativo.
2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:
Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.
2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:
Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

R\$ 0,00

R\$ 0,00

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

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

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS

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

# 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

# **DISPOSIÇÕES FINAIS**

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, o contador municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

NEILSON DE LIMA BARROS	KELMA SIMONE SOARES DE ANDRADE	ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO
Secretário	Responsável pelo Controle Interno	Contador CRC PE nº 033809/O-4

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

A) OUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2024

### ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

回源進壓	回
Dág : 1	11.

A) QUADRO PRINCIPAL	) QUADRO PRINCIPAL ISOLADO. 2 - FREFEITURA MUNICIFAL DE MARAIAL É E						
ATIVO		PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO Nota	a	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Е	exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		9.640.467,10	8.992.194,55	PASSIVO CIRCULANTE NOTA 06		10.804.095,78	10.648.762,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01		3.189.865,41	3.125.866,42	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		117.902,32	322.828,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.189.865,41	3.125.866,42	PESSOAL A PAGAR NOTA 07		0,00	5.219,91
CONTA ÚNICA	F		3.084.417,85	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO	F	0.00	5.219,91%
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F		41.448,57	PRECATÓRIOS	•	0,00	.<
CRÉDITOS A CURTO PRAZO NOTA 02 CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		30.441,92	36.580,46	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		744,48	2.070,72 = 2.070,72 = 3.070,72 =
TAXAS	D	<b>12.242,78</b> 1.271,47	<b>36.471,91</b> 1.202,10	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JUDICIAIS -	F	744,48	2.070,72
IMPOSTOS	r D	10.971,31	35.269,81	EXCETO PRECATÓRIOS ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 08		117.157,84	315.537,78
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1	128.889,09	217.087,66	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	E	74.664,68	177.636,94
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	100.028,48	166.273,77	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	42.493,16	137.900,840
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P	28.860,61	50.813,89	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	•	0,00	15.149,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-110.689,95	-216.979,11	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	15.149,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A	P	-110.689,95	-216.979,11	EMPRÉSTIMOS A CORTO TRAZO - INTERNO EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F	0.00	15.149,000
RECEBER DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO NOTA 03		( 420 150 77	5 500 C14 C0	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO NOTA 09	1	9.001.400,68	8.743.399,22
OUTROS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO NOTA US OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		6.420.159,77 6.420.159,77	5.789.614,68 5.789.614,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	`	9.001.400,68	8.743.399,22
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO FRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO	Р	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	5.368.180,06	FORNECEDORES NACIONAIS A FAGAR NACIONAIS A CURTO FRAZO	, E	8.999.337,58	8.741.336,12
PRAZO	Г	3.308.180,00	3.306.160,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	2.063,10	2.063,100
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	630.030,91	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1	94,40	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	412.361,63	414.671,45	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		94,40	0 00E
FAMÍLIA PAGO	_			PIS/PASEP A RECOLHER	Б	94,40	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	9.587,17	6.763,17	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	r	0.00	0,005
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		-,	0,000
ESTOQUES		0,00	40.132,99			0,00	<u> </u>
ALMOXARIFADO		0,00	40.132,99	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 10		1.684.698,38	1.567.385,92
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	0,00	40.132,99	VALORES RESTITUÍVEIS		1.684.698,38	1.567.385,92
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	1.684.698,38	1.567.385,92
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE NOTA 11		43.363.225,00	40.122.346,78
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		43.363.225,00	40.122.346,78
ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.027.203,60	11.627.265,93	,		*	7
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO NOTA 04		1.120.757,26	207,54	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUICÃO AO RGPS	_	43.363.225,00	40.122.346,78
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		1.120.757,26	207,54	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	Р	43.363.225,00	40.122.346,78
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	1.040.742,19	0,00			0,00	0,000
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	,	-414.872,67	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,0063f
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	415.080,21	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00 🕏
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	566.678,95	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		27.234,07	27.234,07			-,,	-,**

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

L	_	ø	۲
Pág.	: :	2,	_

	(- ' '	
A) QUADRO PRINCIPAL	ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL	

ATIVO			PASSIV	/ <b>O</b>		CIII.	
ESPECIFICAÇÃO Not	a	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	_	27.234,07	27.234,07	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	P	27.231,07	27.234,07	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	9,00,0
IMOBILIZADO NOTA 05		13.879.212,27	11.599.824,32	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		2.635.979,29	2.576.366,98	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	10.943,44	6.845,48	TOTAL PASSIVO		54.167.320,78	50.771.109,33°C
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	51.526,13	2.942,41	PATRIMÔNIO I	<b>ÍOUIDO</b>		<del></del>
DEMAIS BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA	P	2.547.928,89	2.547.928,89	PATRIMÔNIO I	AQUIDO		
BENS IMÓVEIS	P	25.560,65	18.650,20	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS IMÓVEIS	D	<b>11.243.232,98</b> 8.664.977.95	<b>9.023.457,34</b> 8.385.557,27	PATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 12		-29.499.650.08	-30.151.648,85
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P D	2.578.255,03	637.900,07	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	
INTANGÍVEL	1	0,00	0,00			,	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITA	L	0,00	0,005
TOTAL		24 ((7 (70 70	20 (10 4(0 40	RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
TOTAL		24.667.670,70	20.619.460,48	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		-29.499.650,08	-30.151.648,85
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-29.499.650,08	-30.151.648,85
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORI	ES	-30.151.648,85	1.895.480,81
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		651.998,77	-32.047.129,665
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-29.499.650,08	-30.151.648,85

TOTAL

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI |q0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6 20.619.460,48

24.667.670,70

Exercício de 2024

# BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

ág.: 3 ू

### B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2024

	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
	ATIVO FINANCEIRO	4.241.845,12	3.547.301,04	PASSIVO FINANCEIRO (10.804.095,78)+RP não Proc.(0,00)	10.804.095,78	12.695.523,30
	ATIVO PERMANENTE	20.425.825,58	17.072.159,44	PASSIVO PERMANENTE	43.363.225,00	40.122.346,78
•				SALDO PATRIMONIAL	-29.499.650,08	-32.198.409,60

WELLINGTON BUARQUE DE LIMA SECRETÁRIO DE FINANÇAS 082.303.954-46 MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI PREFEITO 027.503.954-45

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇ.		ESPECIFICAÇÃO					
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO DIREITOS CONTRATUAIS		<b>0,02</b> 0,02	<b>0,00</b> 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		<b>6.184.883,87</b> 0,00	6.138.304,518 0,008
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		6.184.883,87	ۇن 6.138.304,51
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNI	ERES	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	り 0,00 2
TOTAL		0,02	0,00	TOTAL		6.184.883,87	6.138.304,51

e por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI br/gpp/yalidaDoq.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

WELLINGTON BUARQUE DE LIMA SECRETÁRIO DE FINANÇAS 082.303.954-46 MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI
PREFEITO
027.503.954-45

### Exercício de 2024

# PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2024)

### ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

	ISOLADO.2	- I KETEH UKA	MUNICIPAL DE MARAIAL		nt <del>y</del>
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	4.241.845,12	3.547.301,04	PASSIVO CIRCULANTE	10.804.095,78	10.648.762,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.189.865,41	3.125.866,42	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	117.902,32	322.828,410
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.189.865,41	3.125.866,42	PESSOAL A PAGAR	0,00	5.219,91.<
CONTA ÚNICA	3.089.496,95	3.084.417,85	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	5.219,91
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	100.368,46	41.448,57	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	744,48	2.070,72 <sup>©</sup>
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.051.979,71	421.434,62	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JUDICIAIS - EXCET	744,48	2.070,72
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.051.979,71	421.434,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	117.157,84	315.537,78
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	630.030,91	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	74.664,68	177.636,94
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	412.361,63	414.671,45	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	42.493,16	137.900,848
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	9.587,17	6.763,17	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	15.149,000
TOTAL	4.241.845,12	3.547.301,04	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	15.149,00 🖺
IOIAL	4.241.045,12	3.347.301,04	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	0,00	15.149,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	9.001.400,68	8.743.399,22⊖
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	9.001.400,68	8.743.399,22°0
			FORNECEDORES NACIONAIS	8.999.337,58	8.741.336,128
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	2.063,10	2.063,10
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	94,40	0,00⋛
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	94,40	0,00
			PIS/PASEP A RECOLHER	94,40	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.684.698,38	1.567.385,92
			VALORES RESTITUÍVEIS	1.684.698,38	1.567.385,92
			CONSIGNAÇÕES	1.684.698,38	1.567.385,92
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	2.046.760,75
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	2.046.760,75
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	2.010.209,01
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	2.010.209,01
			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	36.551,74
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	36.551,74
			TOTAL	10.804.095,78	12.695.523,30

OE CAVALCANTI

### Exercício de 2024

# PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL **ANEXO 14B - BALANCO PATRIMONIAL** DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Dezembro(31/12/2024)

# ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

**PASSIVO ATIVO** ESPECIFICAÇÃO Nota Exercício Atual Exercício Anterior **ESPECIFICAÇÃO** Nota Exercício Atual Exercício Anterior 40.122.346,78 ATIVO CIRCULANTE 5.398.621,98 5,444,893,51 PASSIVO NÃO-CIRCULANTE 43.363.225,00 30.441,92 36.580,46 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI 43.363.225,00 40.122.346,7879 CRÉDITOS A CURTO PRAZO 40.122.346,78. CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER 12.242,78 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR 43.363.225,00 36.471.91 IMPOSTOS 10.971,31 35.269,81 CONTRIBUIÇÃO AO RGPS 43.363.225.00 40.122.346,78 TAXAS 1.271,47 1.202,10 40.122.346,78 TOTAL 43.363.225,00 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA 128.889.09 217.087.66 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS 100.028,48 166,273,77 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS 28.860.61 50.813,89 (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO -110.689,95 -216,979,11 (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER -110.689.95 -216.979,11 DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO 5.368.180,06 5.368.180,06 OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO 5.368.180,06 5.368.180,06 OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO 5.368.180.06 5.368.180.06 **ESTOQUES** 0,00 40.132,99 ALMOXARIFADO 0,00 40.132,99 MATERIAIS A CLASSIFICAR 0.00 40.132,99 ATIVO NÃO CIRCULANTE 15.027.203,60 11.627.265,93 ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO 1.120.757,26 207,54 CRÉDITOS A LONGO PRAZO 1.120.757.26 207,54 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA 566.678,95 0,00 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA 415.080,21 0,00 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA 1.040.742,19 0,00 (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO -486.663.88 -414.872.67 INVESTIMENTOS 27,234,07 27.234.07 DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES 27,234,07 27.234,07 DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES 27.234.07 27.234.07 IMOBILIZADO 13.879.212,27 11.599.824,32 BENS MÓVEIS 2.635.979,29 2.576.366,98 25.580,83 BENS DE INFORMÁTICA 18.650,20 MÓVEIS E UTENSÍLIOS 10.943,44 6.845,48 MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS 51.526,13 2.942,41 DEMAIS BENS MÓVEIS 2.547.928,89 2.547.928,89 BENS IMÓVEIS 11.243.232,98 9.023.457,34 BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO 2.578.255,03 637.900,07 DEMAIS BENS IMÓVEIS 8.664.977.95 8.385.557.27 TOTAL 20.425.825.58 17.072.159,44

> WELLINGTON BUARQUE DE LIMA SECRETÁRIO DE FINANÇAS 082.303.954-46

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI **PREFEITO** 027.503.954-45

# Ocumento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

### PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

### ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2024

NOTA 13			SUPERÁVIT/DÉF	ICIT FINANCEIRO
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		-7.851.695,29	-8.960.004,12
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-7.851.695,29	-8.960.004,12
01	VINCULADO		1.289.444,63	-188.218,14
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do		23.498,75	0,00
	Exercício Corrente)			
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos		5.730,78	0,00
	do Exercício Corrente)			
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos do Exercício Corrente)		166.700,50	387.220,62
17003210	Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União - Identificação das Transferências dos Estados		30.512,35	0,00
	decorrentes de emendas parlamentares individuais (Recursos do Exercício Corrente)			
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)		1.132,63	-214.091,77
17060000	Transferência Especial da União (Recursos do Exercício Corrente)		1.506.876,05	720.823,59
17100000	Transferência Especial dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)		9.973,87	0,00
17150000	Transferências Destinadas ao Setor Cultural – LC nº 195/2022 – Art. 5º – Audiovisual (Recursos do Exercício Corrente)		19.960,44	17.813,26
17160000	Transferências Destinadas ao Setor cultural – LC nº 195/2022 – Art. 8º – Demais Setores da Cultura (Recursos do		38.977,40	36.087,47
	Exercício Corrente)			,
17190000	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura – Lei nº 14.399/202 (Recursos do Exercício		96.592,04	0,00
	Corrente)		,	,
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-610.510,18	-1.136.071,31
TOTAL			-6.562.250,66	-9.148.222,26





# **Balanço Patrimonial**

# PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL ESTADO DE PERNAMBUCO GESTÃO





Documento Assinado Digitalmente por: E**NOELIN** Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANCO PATRIMONIAL DA PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL GESTÃO

### Exercício de 2024

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 270, de 11 de dezembro de 2024

(PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL)

# IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Maraial é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonom política, administrativa e Cultural Pública.

Criado oficialmente por força de Lei Municipal, a Prefeitura Municipal de Maraial surgiu inscrita sobre CNPL 10 193 332/0001 92 ostando atualmento lessificado as poder executivo.

CNPJ 10.193.332/0001-93, estando atualmente localizada na RUA DR JOSE HYGINO, s/n ,Centro de a Maraial, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede Recognica Martin Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal https://transparencia.maraial.pe.gov.bust Martin Marti Maraial, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede 廟豆

Anual do Prefeito Municipal de Maraial e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

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

As demonstrações que compõem o Balanço de Gestão do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da





Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal;

Da Lei nº 2.207/2021 de 27/12/2024, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025 establece 2.272/2023 de 22/09/2023, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2024;

Lei Municipal Nº 2275/2023 de 05/12/2023, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual do município

Lei Municipal № 2275/2023 de 05/12/2023, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual do município 9

Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

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

A contabilização do exercício de 2024 for Contabilização do exercício de 2024 fo

SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações e vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valor∰s ≳ expressos em reais.

O Balanço de Gestão do Município, referente ao exercício financeiro de 2024 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Escapaciones de Patrimonial, pela Demonstração da Patrimonia Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos 💆 pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

### **RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS**

### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

### **Créditos a Curto Prazo**

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

### Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo





Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que aperdas referentes a esses riscos seiam estimadas e reconhecidas om conto do sincipal. perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu 🧓 saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição. 🗟 Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de crédit se apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% desse valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos en seus creditos en c

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugeridad pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacia que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seis cata recebimentos efetivos dos viltires. que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa.

utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada aprilizado.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo una reavaliação de seus itens.

Depreciação Amortização e Exaustão

### Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

### **Estoques**

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material



de consumo datado no último dia útil do exercício de 2024, reconhecendo, assim, que o almoxarifacto confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 202 Description de desembro de 202 Description de 202 Description de desembro de 202 Description de 202 e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumuladês §

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos ca (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.  Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro I ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos s por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam tam são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo	nacion Nacion se segi bém e de cor	, res nal e regar m cin ntas c	servas e resu do Novo Plano m em circulan rculante e não de compensaç	ltados acumulade de Contas Aplicado te e não-circulante -circulante. Por fire ão.	
1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFE					
1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:				-415 6-	
1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:   55   1.2   1.2   1.3					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	E	xercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE			9.640.467,10	8.992.194,55 S	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01			3.189.865,41	3.125.866,42	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL			3.189.865,41	3.125.866,42	
CONTA ÚNICA		F	3.089.496,95	3.084.417,85	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	100.368,46	41.448,57	
CRÉDITOS A CURTO PRAZO NOTA 02			30.441,92	36.580,46	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER			12.242,78	36.471,91	
TAXAS		P	1.271,47	1.202,10	
IMPOSTOS		P	10.971,31	35.269,81	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		_	128.889,09	217.087,66	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		P	100.028,48	166.273,77	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS  (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		P	28.860,61	50.813,89	
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		P	-110.689,95 -110.689,95	-216.979,11 -216.979,11	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO NOTA 03			6.420.159,77	5.789.614,68	
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZ	O		6.420.159,77	5.789.614,68	
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		P	5.368.180,06	5.368.180,06	
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		F	630.030,91	0,00	
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		F	412.361,63	414.671,45	
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		F	9.587,17	6.763,17	
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PR	AZO		0,00	0,00	
ESTOQUES			0,00	40.132,99	
ALMOXARIFADO		_	0,00	40.132,99	
MATERIAIS A CLASSIFICAR		P	0,00	40.132,99	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA ATIVO BIOLÓGICO			0,00	0,00 0,00	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS			0,00	0,00	





Documento Assinado Digita

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancas conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California aumonta de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em relatório próprio para aiuste em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em das disponibilidades financeiras deixadas em 21 / California de conformidade são registrados em das de conformidades em das deconformidades em das de conformidades em das deconformidades em das conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores conciliados e os conci em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O salogo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 somam R\$ 3.189.865,41. O valor disponívelia



Nota 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO: Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do estoque, inclusive juros, encargos e atualização monetária.

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2024 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 12.242,78
Impostos	R\$ 10.971,31
Taxas	1.271,47
Dívida Ativa Tributária	R\$ 128.889,09



Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 30.441,92
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Curto Prazo	R\$ 110.689,95
Dívida Ativa Tributária das Taxas	28.860,61
Dívida Ativa Tributária dos Impostos	100.028,48

Dívida Ativa Tributária dos Impostos	100.028,48
Dívida Ativa Tributária das Taxas	28.860,61
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Curto Prazo	R\$ 110.689,95
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 30.441,92
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:</b> Compree os, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:	nde Depósitos Restituíveis
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:</b> Compree os, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição: <b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>	nde Depósitos Restituíveis Valor
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compree os, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:  Demais Créditos e Valores a Curto Prazo  Créditos a receber por reembolso de salario maternidade	nde Depósitos Restituíveis Valor R\$ 9.587,17
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compree os, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:  Demais Créditos e Valores a Curto Prazo Créditos a receber por reembolso de salario maternidade Créditos a receber por reembolso de salario família	nde Depósitos Restituíveis Valor R\$ 9.587,17 R\$ 412.361,63
Dívida Ativa Tributária dos Impostos Dívida Ativa Tributária das Taxas  (-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Curto Prazo  Total de Créditos a Curto Prazo  DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compree os, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:  Demais Créditos e Valores a Curto Prazo  Créditos a receber por reembolso de salario maternidade Créditos a receber por reembolso de salario família Outros Créditos a receber e valores a curto prazo  Demais Créditos e Valores a curto prazo  Demais Créditos e Valores a curto prazo  Demais Créditos e Valores a curto prazo	valor R\$ 9.587,17 R\$ 412.361,63 5.998.210,97

ATIVO NÃO CIRCULANTE 15.027.203,60 11.627.265,93 ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO 207,54 NOTA 04 1.120.757,26 CRÉDITOS A LONGO PRAZO 207,54 1.120.757,26 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA 0,00 P 1.040.742,19 (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO Ρ -486.663.88 -414.872,67 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA P 415.080,21 0,00 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA 566.678.95 0.00 INVESTIMENTOS 27.234,07 27.234,07 DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES 27.234,07 27.234,07 DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES P 27.234,07 27.234,07 NOTA 05 IMOBILIZADO 13.879.212,27 11.599.824,32 BENS MÓVEIS 2.635.979,29 2.576.366,98 MÓVEIS E UTENSÍLIOS P 10.943,44 6.845,48 MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P 51.526,13 2.942.41 DEMAIS BENS MÓVEIS P 2.547.928,89 2.547.928,89 BENS DE INFORMÁTICA P 25.580,83 18.650,20 BENS IMÓVEIS 11.243.232,98 9.023.457,34 DEMAIS BENS IMÓVEIS P 8.664.977,95 8.385.557,27 BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO 2.578.255,03 637.900,07 INTANGÍVEL 0,00 0.00 DIFERIDO 0,00 0,00 TOTAL 24.667.670,70 20.619.460,48

Nota 04 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária da Prefeitura, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de





and a Carlottal and the same of the same o	2024 (
m sua finalidade créditos que não se realizarão. En butação, ajuste de perdas para essa dívida, para r	
( 1 L 2 L	
ívida Ativa	Valo
ívida Ativa Tributária	R\$ 566.678,9
-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	-R\$ 486.663,8
ívida Ativa Não Tributária	R\$ 1.040.742,1
otal de Dívida Ativa do Município	R\$ 1.120.757,2
<u> </u>	
	almente com base no valor de

necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de R registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de

benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de Cavalacia de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2024 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os beneficios e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro po sistema integral de Contabilidade.

móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.635.979,29
Bens Imóveis	R\$ 11.243.232,98
Total do Imobilizado	R\$13.879.212,27





Documento Acesse em:

em: http Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES PASSIVO ESPECIFICAÇÃO Nota Exercício Atual Exercício Anterior .648.762,55 .822.828,41 PASSIVO CIRCULANTE NOTA 06 10.648.762,55 10.804.095,78 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E 117.902.32 5.219,91 NOTA 07 PESSOAL A PAGAR 0.00 5.219,91 2.070,72 2.070,72 2.070,72 315.537,78 go d PESSOAL A PAGAR - SENTENCAS JUDICIAIS - EXCETO F 0,00 PRECATÓRIOS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR 744,48 BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JUDICIAIS -F 744,48 EXCETO PRECATÓRIOS NOTA 08 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR 117.157,84 177.636,94 CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR F 74.664.68 137.900,84 co 15.149,00 g OUTROS ENCARGOS SOCIAIS F 42.493.16 0,00 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO 15.149,00 nent EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO 0.00 15.149,00 :: 68,743.399,22 : 66,743.399,22 : 8.743.399,22 : 8.741.336,12 : 7.2063 10.21 0,00 EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS F NOTA 09 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO 9.001.400,68 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO 9.001.400,68 FORNECEDORES NACIONAIS F 8.999.337.58 2.063,10 <sup>1</sup>-4 0,00 b-CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS F 2.063.10 HENRIQUE CAVALCANT OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO 94,40 0,00 b-845b-ae73eef863f6 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 1.567.385,92 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO 94,40 PIS/PASEP A RECOLHER. F 94,40 TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO 0,00 PROVISÕES A CURTO PRAZO 0.00 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO 1.684.698,38 NOTA 10 VALORES RESTITUÍVEIS 1.684.698,38 1.567.385,92 CONSIGNAÇÕES F 1.684.698,38 1.567.385,92 PASSIVO NÃO-CIRCULANTE 43.363.225,00 40.122.346,78 NOTA 11 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E 43.363.225,00 40.122.346,78 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR 40.122.346,78 43.363.225.00 CONTRIBUIÇÃO AO RGPS 43.363.225,00 40.122.346,78 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO 0,00 0,00 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO 0,00 0,00 OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO 0,00 0.00 TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO 0,00 0,00 PROVISÕES A LONGO PRAZO 0,00 0,00 DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO 0.00 0.00 RESULTADO DIFERIDO 0.00 0.00 TOTAL PASSIVO 54.167.320.78 50.771.109.33

**Nota 06 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.



Nota 07 - PESSOAL A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações. bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 08 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamen e se servidores e familiares. ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilida 🚉

Nota 09 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CP: é representado pelos diversos empenhesis liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente anteriormento. a Pagar Processados". Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados 🖧 🗸 Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuades em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil. 🕏

	nposta pelas contas de Consignações veis, outras obrigações de Exercício	
Conta	Valor	Atributo
Benefícios Assistenciais a Paga	r 744,48	F
Encargos Sociais a pagar	117.157,84	F
Fornecedores a pagar	9.001.400,68	F
Obrigações fiscais a curto praz	94,40	F
Demais Obrigações a CP	1.684.698,38	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	10.804.095,78	

TOTAL PASSIVO		54.167.320,78	50.771.109,33
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	P	43.363.225,00 0,00	40.122.346,78 0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		43.363.225,00	40.122.346,78
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		43.363.225,00	40.122.346,78
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE NOTA 11		43.363.225,00	40.122.346,78

Nota 11 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE: O passivo não-circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor



Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI

MAR GOVERNO a caminho do d	RAIAL o MUNICIPAL desenvolvimento
Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Pronas cujo fato gerador já incorreu fundamentado	ecatórios a Pagar de CP, todos ainda não empenh no princípio contábil da Competência.
passivo não circulante soma R\$ 43.363.225,00,	, sendo composto de parcelamento de dívida com
CONTA	VALOR
CONTA	VALOR R\$ 43.363.225,00
INSS	R\$ 43.363.225,00
INSS	R\$ 43.363.225,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 12		-29.499.650,08	-30.151.648,85 8 0,00 8 0,00 8		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00		
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00		
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00		
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00 g 0,00 g 0,00 g		
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00		
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00		
RESULTADOS ACUMULADOS		-29.499.650,08	-30.151.648,85		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-29.499.650,08	-30.151.648,85		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-30.151.648,85	1.895.480,81		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		651.998,77	-32.047.129,66		
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00		
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-29.499.650,08	-30.151.648,85		
TOTAL		24.667.670,70	20.619.460,48		

Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi deficitário de R\$29.499.650,08, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 30.151.648,85, Resultados de exercícios anteriores deficitário no valor de R\$ 29.499.650,08, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

Nota 13 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO





NOTA 13		_		
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas \$2111XXXX)		SUPERAVIT/DEFIC	TT FINANCEIRO
0	ORDINÁRIO	Nota	7.851.605.20	RAERC, ANTERIOR
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-7.851.695,29	-8.960.004,12
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do		23.498,75	0,00
15001002	Exercicio corrente)  Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos		5.730,78	0,00
17000000	do Exercicio Corrente) Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos do Exercicio Corrente)		166.700,50	387.220,62
17003210	Transferências de Convérios ou Instrumentos Congêneres da União - Identificação das Transferências dos Estados decorrentes de emendas parlamentares individuais (Recursos do Exercicio Corrente)		30.512,35	0,00
17010000	Outras Transferências de Convêrios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercicio Corrente) Transferência Especial da União (Recursos do Exercicio Corrente)		1.132,63	-214.091,77 720.873.59
17100000	Transferência Especial dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)		9 973,87	0,00
17160000	Corrente)		19.500,44 28.071.40	25 007 47
17100000	Exercicio Corrente)		38.977,40	30,087,47
1/190000	Transferencias da Pólitica Nacional Aldir Bianc de Fomenio a Ciultura – Lei nº 14,399/202 (Recursos do Exercicio Corrente)		90.392,04	0,00
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercicio Corrente)		-610.510,18 -6.562.250.66	-1.136.071,31
uadro ( lesnesa	de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo	r que form	poderá ser usa e previsto no inc	do para suplemen
uadro d lespesa Federa	de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo is por superávit financeiro do exercício anterior, con l nº 4.320/1964. A informação é apresentada por re	r que form curso	poderá ser usa e previsto no ind o vinculado.	do para suplemen ciso I, § 1º, Art. 43
uadro despesa Federa <b>2. OU</b>	de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo is por superávit financeiro do exercício anterior, con I nº 4.320/1964. A informação é apresentada por re TRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES	r que forme curso	poderá ser usa e previsto no in o vinculado.	do para suplemen ciso I, § 1º, Art. 43
uadro de lespesa Federa 2. OU 2.1 Pas	de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo is por superávit financeiro do exercício anterior, con I nº 4.320/1964. A informação é apresentada por re TRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES ssivos contingentes e compromissos contratuais nã	r que forme curso	poderá ser usa e previsto no indo vinculado. onhecidos:	do para suplemen ciso I, § 1º, Art. 43
uadro despesa Federa 2. OU 2.1 Pas	de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo is por superávit financeiro do exercício anterior, con I nº 4.320/1964. A informação é apresentada por re TRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES esivos contingentes e compromissos contratuais não e passivos contingentes poderão ser reconhecidos na	r que forme curso <b>io rec</b> as de	poderá ser usa e previsto no indo vinculado. onhecidos: monstrações co	do para suplemen ciso I, § 1º, Art. 43 ontábeis nas conta
uadro de lespesa Federa  2. OU  2.1 Pasa de la livos es control	de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo is por superávit financeiro do exercício anterior, con l nº 4.320/1964. A informação é apresentada por re  TRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES  Esivos contingentes e compromissos contratuais não passivos contingentes poderão ser reconhecidos no edos atos potenciais ativos e passivos	r que forme curso <b>io rec</b> as de	poderá ser usa e previsto no indo vinculado. onhecidos: monstrações co	do para suplemen ciso I, § 1º, Art. 43 ontábeis nas conta
uadro despesa Federa  2. OU  2.1 Pasativos econtrol	de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo is por superávit financeiro do exercício anterior, con l nº 4.320/1964. A informação é apresentada por re  TRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES  sivos contingentes e compromissos contratuais nã e passivos contingentes poderão ser reconhecidos no e dos atos potenciais ativos e passivos	r que forme curso <b>io rec</b> as de	poderá ser usa e previsto no indo vinculado. onhecidos: monstrações co	do para suplemen ciso I, § 1º, Art. 43 ontábeis nas conta
uadro de lespesa Federa  2. OU  2.1 Pasativos e control  2.2 Div	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contras \$2111XXXXX)  ORDINARIO Ontro Recursos da Dupotro - Gentificação das despesas com mansterção e desenvolvimento do entirio (Rocursos do Esercicio Correste) VINCULADO Recursos da Dupotro - Gentificação das despesas com mansterção e desenvolvimento do entirio (Rocursos do Esercicio Correste) VINCULADO Recursos da Correste) Recursos da Correste do Vinculados de Importos - Jóentificação das despesas com spões e serviços pubbicos de stude (Recursos do Esercicio Correste) Transferica de Correste do Univariante Conglesiase da Visião (Recursos de Esercicio Correste) Transferiente Especial da Univa (Recursos do Esercicio Correste) Transferiente Especial da Univariante (Recursos do Esercicio Correste) Transferiente Especial da Univaria (Recursos do Esercicio Correste) Transferiente Destinadas so Setre Cultural - LC nº 19/5/2022 - Art. 5º - Demais Setrose da Cultura (Recursos do Esercicio Correste) Transferiente Bertinada so Setre cultural - LC nº 19/5/2022 - Art. 5º - Demais Setrose da Cultura (Recursos do Esercicio Correste) Transferiente Bertinada so Setre cultural - LC nº 19/5/2022 - Art. 5º - Demais Setrose da Cultura (Recursos do Esercicio Correste)  De Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valo es por superávit financeiro de Forenso à Cultura - Le nº 14 399/202 (Recursos do Esercicio Correste)  Outro secursos estinor, ana da de Forenso à Cultura - Le nº 14 399/202 (Recursos do Esercicio Correste)  Outro secursos estinor, ana da de Forenso à Cultura - Le nº 14 399/202 (Recursos do Esercicio Correste)  Outro secursos estinor, ana da de Forenso à Cultura - Le nº 14 399/202 (Recursos do Esercicio Correste)  Outro secursos estinor, ana	r que forme curso <b>io rec</b> as de	poderá ser usa e previsto no indo vinculado. onhecidos: monstrações co	do para suplemen ciso I, § 1º, Art. 43 ontábeis nas conta

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

# INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS **QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA**

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





Documento Assinado Digitalmente por: EN
Acesse em: https://elce.tce.pe.gov.br/epp/v

# 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

# DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

102230 (102212312001110)									
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP									
Ação		Adoção do Proc	edimento Conta	ábeis Orçamentários.	LIN Dod				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	O N :.sea				
REGISTROS CONTÁBEIS	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO	ENOELINO MAGAIHAES				
					HA go				
$oldsymbol{\cap}$									
1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e edecontribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.									
Subação	Produto Responsável Prazo Final Situação Atual								
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2019	CONCLUÍDO	TO, MARLOS: f08e0566-0721				
	_				OS 721				
Ação	2. Reconheciment encargos, multas	to, mensuração e evidenc e ajustes para perdas.	iação dos crédit	tos previdenciários, bem como dos respect	ives ENR				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	QU 1451:				
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	E C				
					4 V.				
Ação	a) and the part at part at			Situação Atual NÃO EXISTE  is créditos a receber, (exceto créditos bem como dos respectivos encargos, mult	as <del>e</del> CANTI				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual					
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2019	CONCLUÍDO					
Ação	4. Reconheciment ajuste para perda		iação da Dívida	Ativa, tributária e não-tributária, e respec	tivo				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual					
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2019	CONCLUÍDO					
Ação	5. Reconheciment	to, mensuração e evidenc	iação das obrig	ações e provisões por competência.					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual					
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2024	CONCLUÍDO					
Ação	6. Evidenciação d	e ativos e passivos contin	gentes em cont	as de controle e em notas explicativas.					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual					
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2024	CONCLUÍDO					





		<(		
		MAR	ΙΔΙΔΙ	móveis e imóveis; respectiva depreciação ou reto bens do patrimônio cultural e de  Situação Atual  EM ANDAMENTO  de infraestrutura; respectiva depreciação, recuperável.  Situação Atual  EM ANDAMENTO  do patrimônio cultural; respectiva depreciação amo cultural amo c
		GOVERNO a caminho do o	MUNICIPAL desenvolvimento	se en
				1: htt
	7. Reconhecimen	to, mensuração e evidenc	ciação dos bens	móveis e imóveis: respectiva depreciação ou
Ação	exaustão; reavalia	ação e redução ao valor r	ecuperável (exc	reto bens do patrimônio cultural e de
·	infraestrutura).			.tce
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS	SISTEMA DE	ΡΔΤΡΙΜΘΝΙΟ	31/12/2024	FM AND AMENTO
CONTÁBEIS	PATRIMÔNIO	171111111101110	31/12/2021	EMITATO SI,
				y de
Ação	8. Reconheciment	to, mensuração e evidenc	ciação dos bens	de infraestrutura; respectiva depreciação,
Cubaaãa	amortização ou e	xaustao; reavallação e re	Qução ao vaior i	City of a Atyol
Subação REGISTROS	Produto	Responsavei	Prazo Final	Situação Atuai
CONTÁBEIS	DATRIMÂNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2024	EM ANDAMENTO
CONTADEIS	TATRIMONIO			L School
	9 Reconheciment	to mensuração e evidenc	riação dos bens	do natrimônio cultural: respectiva depreciacão
Ação	amortização ou e	xaustão: reavaliação e re	dução ao valor i	recuperável (quando passível de registro
,	segundo IPSAS, N	BC TSP e MCASP).	<b>,</b>	Situação Atual  EM ANDAMENTO  gações por competência decorrentes de iliárias.
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS	SISTEMA DE	PATRIMÔNIO	21 /12 /2024	EM AND AMENTO B
CONTÁBEIS	PATRIMÔNIO	PATRIMONIO	31/12/2024	EM ANDAMENTO
				)566
Ação				gações por competência decorrentes de
	empréstimos, fina	anciamentos e dívidas co		iliárias.
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual 🙀
REGISTROS	SETOR	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO $\frac{\infty}{2}$
CONTÁBEIS	FINANCEIRO		, ,	Situação Atual  EM ANDAMENTO  gações por competência decorrentes de iliárias.  Situação Atual  CONCLUÍDO  gações por competência decorrentes de iliárias.
	11 Doconhacimo	nto monguração o ovidor	nciação das obri	Situação Atual  CONCLUÍDO  45b-ac73 eef8636 gações por competência decorrentes de
Ação	benefícios a empi		iciação das obi i	gações por competencia decorrentes de
rição	salário, férias, etc	-		3f6
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS	SISTEMA DE	_		·
CONTÁBEIS	PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2024	CONCLUÍDO
			iciação da provi	são atuarial do regime próprio de previdência
Ação	dos servidores pú	iblicos civis e		
	militares.	T ,	T =	
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
A ~~ -	12 Dogg-1	nto monaver = = 1		
Ação			Prazo Final	gações com fornecedores por competência.
Subação REGISTROS	Produto	Responsável		Situação Atual
CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2024	CONCLUÍDO
COLLINDER	1	l		<u> </u>
Ação	14. Reconhecime	nto, mensuração e evider	nciação das dem	ais obrigações por competência.
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS		-		·
CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2024	EM ANDAMENTO
	•		•	
A a ~ -	15. Reconhecime	nto, mensuração e evider	nciação de softw	vares, marcas, patentes, licenças e congêneres,
Ação				Pavaliação e redução ao valor recuperável

classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.





0.1.	_ ,		1							
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual						
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	Situação Atual  NÃO EXISTE  Ecutorial						
				tce.						
Ação	16. Outros ativos	intangíveis e eventuais a	mortização e re	dução a valor recuperável.  Situação Atual  NÃO EXISTE						
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual						
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE						
				) v						
Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual  NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE  Ação 16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.  Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual  NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE NÃO EXISTE  17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajuster para perdas e redução ao valor recuperável.  Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual  NÃO EXISTE NÃ										
Ação	para perdas e red	ução ao valor recuperávo	el.	D D						
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual S S S S S S S S S S S S S S S S S S S						
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE						
				8						
Ação	18. Reconhecimen	nto, mensuração e evider	iciação dos esto	ques.						
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual						
REGISTROS	ALMOXARIFAD	SETOR DE		do						
CONTÁBEIS	0	COMPRAS/ALMOX.	31/12/2024	EM ANDAMENTO						
n z										
	Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual  REGISTROS ALMOXARIFAD SETOR DE CONTÁBEIS O COMPRAS/ALMOX. 31/12/2024 EM ANDAMENTO  19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.  Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual  REGISTROS CONTÁBEIS GESTÃO GESTÃO PÚBLICA 31/12/2019 CONCLUÍDO  PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP  Ação Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB  Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual  SISTEMA  REGISTROS INTEGRADO DE MM ASSESSORIA  REGISTROS INTEGRADO DE MM ASSESSORIA  31/12/2014 CONCLUÍDO									
Ação		belecidos nas IPSAS, NBO								
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual						
REGISTROS		•		07.						
CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2019	$CONCLUÍDO \qquad \qquad ^{21}_{4}$						
	•		, ,	55 b						
	PROCE	DIMENTOS CONTÁBEIS	<b>ESPECÍFICOS</b> -	PARTE III DO MCASP						
Ação		Registro de Proced	imentos Contáb	eis Específicos - FUNDEB						
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual  CONCLUÍDO  CONCLUÍDO						
,	SISTEMA			efg						
REGISTROS	INTEGRADO DE	MM ASSESSORIA	24 /42 /2014	CONCLUÉDO						
CONTÁBEIS	CONTABILIDAD	CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO 🛱 🗟						
	E PÚBLICA			-						
	•									
Ação	Reg	istro de Procedimentos (	Contábeis Espec	íficos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS						
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual						
Í	SISTEMA	•		,						
REGISTROS	INTEGRADO DE	MM ASSESSORIA	21 /12 /2014	CONCLUÉDO						
CONTÁBEIS	CONTABILIDAD	CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO						
	E PÚBLICA									
	•									

Ação	Registro	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA								
Subação	Produto	Responsável	Situação Atual							
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDAD E PÚBLICA	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO						

Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA								
Subação	Produto Responsável Prazo Final Situação Atual								
REGISTROS	SISTEMA	MM ASSESSORIA	31/12/2014	CONCLUÍDO					
CONTÁBEIS	INTEGRADO DE	CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUIDO					





Acesse em: https://etce.tce Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES CONTABILIDAD E PÚBLICA .pe.gov.br/epp/validaDoc. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS Ação Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual **SISTEMA** REGISTROS INTEGRADO DE MM ASSESSORIA 31/12/2014 CONCLUÍDO CONTÁBEIS CONTÁBIL LTDA CONTABILIDAD E PÚBLICA Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS Ação Subação Produto Prazo Final Codigo de Responsável Situação Atual **REGISTROS GESTÃO** GESTÃO PÚBLICA 31/12/2024 **EM ANDAMENTO** CONTÁBEIS LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais 🖁 Ação Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual fQ8e0566-0721-4f5b-845b-2 SISTEMA REGISTROS INTEGRADO DE MM ASSESSORIA 31/12/2014 CONCLUÍDO CONTÁBEIS CONTABILIDAD CONTÁBIL LTDA E PÚBLICA DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP Ação Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público Subação Produto Responsável Prazo Final Situação Atual **SISTEMA** REGISTROS INTEGRADO DE MM ASSESSORIA CONCLUÍDO 31/12/2014 **CONTÁBEIS** CONTABILIDAD CONTÁBIL LTDA

# DISPOSIÇÕES FINAIS

E PÚBLICA

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI	KELMA SIMONE SOARES DE ANDRADE	ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO
Prefeito	Responsável pelo Controle Interno	Contador

# **ANEXO 14 - BALANCO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2024)

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO CIRCULANTE

CONTA ÚNICA

FAMÍLIA PAGO

ALMOXARIFADO

ATIVO BIOLÓGICO

INVESTIMENTOS

BENS MÓVEIS

IMOBILIZADO

ATIVO NÃO CIRCULANTE

**ESTOOUES** 

CRÉDITOS A CURTO PRAZO

MATERNIDADE PAGO

MATERIAIS A CLASSIFICAR

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

MÓVEIS E UTENSÍLIOS

DEMAIS BENS MÓVEIS

DEMAIS BENS IMÓVEIS

BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO

COMUNICAÇÃO

VEÍCULOS

BENS IMÓVEIS

INTANGÍVEL

DIFERIDO

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL

CAIXA E EOUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS

VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO

CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO

CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS

MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE

**ATIVO** 

Nota

NOTA 01

NOTA 02

NOTA 03

F

F

F

F

Р

NOTA 04

Exercício Atual

2.002.128.32

1.008.520,49

975.560,75

970.210,06

5.350,69

32.959,74

32.959.74

993.607.83

993.607,83

989.900.77

3.672.75

34,31

0,00

0.00

0,00

0.00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

6.082.676,26

6.082.676.26

2.509.494.34

186,958,00

638.391.81

30.809,00

482.800,00

3.573.181,92

2.021.219,39

1.551.962,53

0,00

0.00

1.170.535.53

0.00

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO

# ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício Anterior

1.921.459,63

1.908.470,24

1.908.470,24

1.908.470,24

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0,00

0.00

0,00

0.00

0,00

0,00

0,00

12.989.39

12,989,39

12.989.39

4.125.756,78

4.125.756,78

1.763.886.74

1.170.535.53

55.858.00

52.277.21

2.416,00

482.800,00

2.361.870,04

1.909.977,50

451.892,54

0,00

0.00

**ESPECIFICAÇÃO** 

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

**PASSIVO ESPECIFICAÇÃO** Exercício Atual Exercício Anterior Nota NOTA 05 5.933.829,82 PASSIVO CIRCULANTE 5.833.098,29 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E 898.342,18 570.578,18ਨੂੰ NOTA 06 460.943,50 0,00 PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR 460.943,50 0.009NOTA 07 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR 437.398,68 570.578,18≦ CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR 369.289,49 OUTROS ENCARGOS SOCIAIS 68.109,19 0,00 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO 0,00≲ 0,00 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO 3.469.833.35 3.784.200,560 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO 3.469.833.35 FORNECEDORES NACIONAIS 3.437.100,64 3.751.467,85 CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS 32.732,71 32,732,71 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO 0,00 0,00 0,00 TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO 0,00 PROVISÕES A CURTO PRAZO 0.00 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 09 1.464.922,76 1.579.051,080 1.579.051.08♀ VALORES RESTITUÍVEIS 1.464.922,76 CONSIGNAÇÕES F 1.464.922.76 1.579.051,08 PASSIVO NÃO-CIRCULANTE 0,005 0,00 0.00≅ OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E 0.00 0,00<sup>S</sup> EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO 0.00 0,00<sup>6</sup>-072 0,00<sup>2</sup> FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO 0.00 OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO 0.00 TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO 0.00 0,00₹ PROVISÕES A LONGO PRAZO 0.00 DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO 0.00 0,00\\(\frac{1}{2}\) 800,0 RESULTADO DIFERIDO 0.00 TOTAL PASSIVO 5.833.098.29 5.933.829,82% PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Nota

NOTA 10

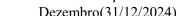
Exercício Atual

2.251.706,29

Exercício Anterior

113.386,59

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL



Dezembro(31/12/2024)

# A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2024

# ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

	ATIVO			PASSIVO			ciii.
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		8.084.804,58	6.047.216,41	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,000
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	9,00,0
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,000
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,000
				RESULTADOS ACUMULADOS		2.251.706,29	113.386,59
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.251.706,29	113.386,59
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		113.386,59	453.068,53
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		2.138.319,70	-339.681,94 <mark>8</mark>
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00gg Sg So,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.251.706,29	113.386,59
				TOTAL		8.084.804,58	6.047.216,41g

Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI Acesse<del>rm: https://</del>gtcg.tcg.pe.gov\_br/gpp/yaljdaD/oç.sgam/Cqligq dφ documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

# BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

ág.: 3 ू

# B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO NOTA 11		2.002.128,32	1.908.470,24	PASSIVO FINANCEIRO (5.833.098,29)+RP não Proc.(584.270,00)	NOTA 13	6.417.368,29	6.067.154,18
ATIVO PERMANENTE NOTA 12		6.082.676,26	4.138.746,17	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	1.667.436,29	-19.937,77

THAIS CORTEZ WANDERLEI SANTOS CAVALCANTI SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO 052.621.444-97 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

# C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃ	0		311.
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		2.485.473,01 0.00	4.083.760,45 0.005
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNI	ERES	0,00	0,00	CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		2.485.473,01	4.083.760,45
DIREITOS CONTRATUAIS  DEMANDAS JUDICIAIS		0,00 0,00	0,00 0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00 0,00	0,00 <u>0</u> 0,000 2,000
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		2.485.473,01	4.083.760,45

THAIS CORTEZ WANDERLEI SANTOS CAVALCANTI SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO 052.621.444-97 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

### Exercício de 2024

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2024)

# ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

			,		
ATIVO			PASSIVO		,
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I	2.002.128,32 1.008.520,49 975.560,75 970.210,06 5.350,69 32.959,74 32.959,74 993.607,83 993.607,83 989.900,77 3.672,75 34,31	1.908.470,24 1.908.470,24 1.908.470,24 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS	5.833.098,29 898.342,18 460.943,50 460.943,50 437.398,68 369.289,49 68.109,19 3.469.833,35 3.469.833,35 3.437.100,64 32.732,71 1.464.922,76	5.933.829,82 570.578,18 0,00 0,00 570.578,18 570.578,18 0,00 3.784.200,56 3.751.467,85 32.732,71 1.579.051,08
TOTAL	2.002.128,32	1.908.470,24	CONSIGNAÇÕES CONSIGNAÇÕES	1.464.922,76	1.579.051,08
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	584.270,00 584.270,00 584.270,00 584.270,00	133.324,36 133.324,36 133.324,36
			TOTAL	6.417.368,29	6.067.154,18

/epp/yalidaDoc.seam\_Código do documento; 108e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

### Exercício de 2024

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Dezembro(31/12/2024)

Pá

# ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

ATIVO				PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterio
ATIVO CIRCULANTE	0,00	12.989,39				
ESTOQUES	0,00	12.989,39				
ALMOXARIFADO	0,00	12.989,39				
MATERIAIS A CLASSIFICAR	0,00	12.989,39				
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.082.676,26	4.125.756,78				
IMOBILIZADO	6.082.676,26	4.125.756,78				
BENS MÓVEIS	2.509.494,34	1.763.886,74				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	186.958,00	55.858,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	638.391,81	52.277,21				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	30.809,00	2.416,00				
VEÍCULOS	482.800,00	482.800,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.170.535,53	1.170.535,53				
BENS IMÓVEIS	3.573.181,92	2.361.870,04				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	1.551.962,53	451.892,54				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2.021.219,39	1.909.977,50				
TOTAL	6.082.676,26	4.138.746,17				

THAIS CORTEZ WANDERLEI SANTOS CAVALCANTI SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO 052.621.444-97 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

# ocumento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI cesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

# D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

# ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2024

	~		SUPERÁVIT/DÉF	ICIT FINANCEIRO
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA 16	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	Ì	-3.385.588,01	-2.911.076,30
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-3.385.588,01	-2.911.076,30
01	VINCULADO		-1.029.651,96	-1.247.607,64
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do		-1.402.873,80	-861.461,40
15400000	Exercício Corrente) Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		5.312,53	-1.000,00
15401070	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)			443.551,16
15410000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 30% (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		149.061,33	0,00
15411070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		85.479,61	0,00
15430000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR (Recursos do Exercício Corrente)		68.619,20	0,00
15440000	Recursos de Precatórios do FUNDEF (Recursos do Exercício Corrente)		270,35	0,00
15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)		15.145,41	-52.989,69
15510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos do Exercício Corrente)		7.888,90	11.569,32
15520000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Recursos do Exercício Corrente)		525,81	-25.151,45
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)		9.450,14	-6.431,76
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos do Exercício Corrente)		114.315,04	206.128.74
15700000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)		236,22	2.813,54
15710000	Transferências do Estado referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)		318.667,32	612.192,29
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-471.314,93	-1.576.828,39
25690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos de Exercícios Anteriores)	[	69.564,91	0,00
TOTAL			-4.415.239,97	-4.158.683,94



# Balanço Patrimonial Individual

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE MARAIAL ESTADO DE PERNAMBUCO





Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE MARAIAL

Exercício de 2024

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 270, de 11 de dezembro de 2024

(FUNDO MUNCIPAL DE EDUCAÇÃO DE MARAIAL)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Educação de Maraial é uma pessoa jurídica de direito público interne, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executive, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executiva tendo autonomia política, administrativa e Cultural Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Educação surgit inscrita sobre o CNPJ 30.790.0005/0001-26, estando atualmente localizada na RUA DR JOSE HYGIN Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal https://transparencia.maraial.pe.gov.bril

O Balanço Patrimonial Individual (BPI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2012.

As orientações de preenchimento foram estabelecidas pela 9<sup>a</sup> edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131/2021, bem como da Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04.

Os fenômenos contábeis de natureza orçamentária, patrimonial e de controle utilizados na elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e





internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de tre pe govin de Contabilidade e pela International Federation of Accountants (IFAC), respectivamente.

As demonstrações que compõem o Balanço de Gestão do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orcamentos e balanços da União, dos Estados de Sestados de Sest

consonância com os dispositivos da Lei nº 4.520/04, que estatu normas generalistas financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, des Son Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, des Son Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, des Son Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, des Son Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, de Son Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, de Son Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, de Son Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de la controle dos orçamentos e l finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da Lei nº 2.207/2021 de 27/12/2024, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 2.272/2023 de 22/09/2023, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2024; Lei Municipal Nº 2275/2023 de 05/12/2023, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual município de Maraial para o exercício de 2024;

As operações que deram suporte ao levantamento deste balanço foram registradas em sistem as sistem as construired de se proposition de se proposita de se proposition de se proposition de se proposition de se pr

As operações que deram suporte ao levantamento deste balanço foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao nadrão más.

Federal nº 7105 1 55 informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decre Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Tais operações foram realizadas durante o ano pér servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores de contabilidade de CAVALCANTI de suas respectivas repartições, com o suporte orientativo do

O Balanço Patrimonial Individual (BPI), é a demonstração contábil que evidencia, II

qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE Nº 270, de 11 de dezembro de 2024, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.

Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação contábil, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência





Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de referências cruzadas e das siglas ou "F" relativo aos atributos "Permanente" e "Financeiro".

Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ane elegislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas explicativas.

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas de contabilidade Anlicado de Contabilidade de Contabilid Pública - SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas

# Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

# Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição.

# Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

# Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável





Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ative. Digitalmente por EN utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo umano de contabilidade em processo umano Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo como de la composição de seus itens.

MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros 🗗 🕏 potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação 🖔 podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua sistemática de longo de longo de sua sistemática de longo de lon vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando sa z método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil 🚓 🗟 ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início de depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados. Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de destructivos de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de destructivos de destr

produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no prestação e serviços e, ainda e serviços e serviços e, ainda e serviços e, ainda e serviços e serviços e serviços e serviços e, ainda e serviços e serviços e, ainda e serviços e se curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados œu < avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser 5 computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização s atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2024, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

# **BALANCO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2024. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.



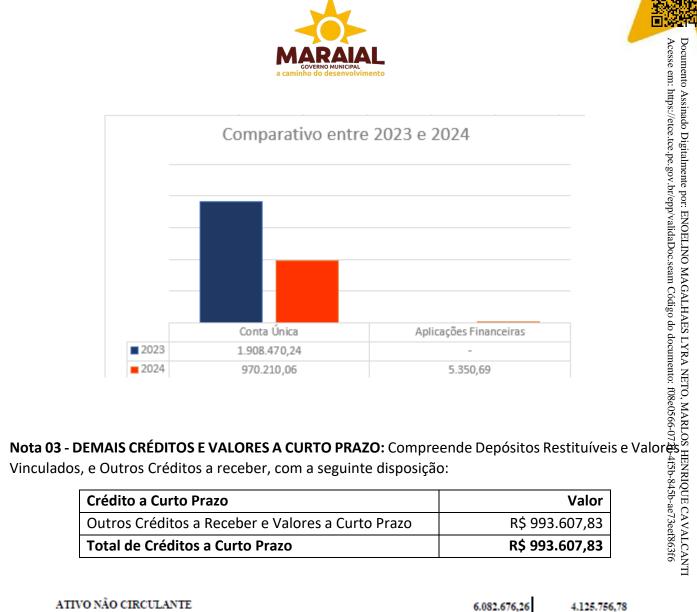
# 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS

# 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS RE				S NAS	
Referência cruzadas e notas explicativas:					
ATIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01		2.002.128,32	1.921.459,63	-
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	2	1.008.520,49	1.908.470,24	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACION	AL		975,560,75	1.908.470,24	
CONTA ÚNICA		F	970.210,06	1.908.470,24	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	5.350,69	0,00	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRAN	GEIRA		32.959,74	0,00	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	32.959,74	0,00	
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA 03	,	0,00	0,00	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		,	993.607,83	0,00	
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PR	RAZO		993.607,83	0,00	
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		F	989.900,77	0,00	
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		F	3.672,75	0,00	
FAMILIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		F	24.21	0.00	
MATERNIDADE PAGO		Г	34,31	0,00	
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO	PRAZO		0,00	0,00	
ESTOQUES			0,00	12.989,39	
ALMOXARIFADO			0,00	12.989,39	
MATERIAIS A CLASSIFICAR		P	0,00	12.989,39	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			0,00	0,00	
ATIVO BIOLÓGICO			0,00	0,00	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS			0,00	0,00	

Patrimonial do exercício de 2024 foram de R\$ 2.002.128,32, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

Nota 02 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 somam R\$ 1.008.520,49. O valor disponível apresentou diminuição de R\$ 899.949,75 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 1.908.470,24. Veja no gráfico sua composição:



Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 993.607,83
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 993.607,83

ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.082.676,26	4.125.756,78
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 04	6.082.676,26	4.125.756,78
BENS MÓVEIS		2.509.494,34	1.763.886,74
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTA	S P	186.958,00	55.858,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	638.391,81	52.277,21
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.170.535,53	1.170.535,53
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	30.809,00	2.416,00
COMUNICAÇÃO			
VEICULOS	P	482.800,00	482.800,00
BENS IMÓVEIS		3.573.181,92	2.361.870,04
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	2.021.219,39	1.909.977,50
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	1.551.962,53	451.892,54
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

Nota 04 – IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao

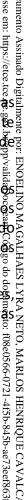


Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.509.494,34
Bens Imóveis	R\$ 3.573.181,92
Total do Imobilizado	R\$ 6.082.676,26

egistro do bem do ativo imobilizado são incorporad enefícios econômicos futuros ou potenciais de serviço Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu crit	AL vimento				Acesse em: https
egistro do bem do ativo imobilizado são incorporad enefícios econômicos futuros ou potenciais de serviç	os quando ços.	ho	uver a possi	bilidade de gera	ção detce.p
O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu crit epreciação no setor público, com adoção de forma o aneiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasile lo exercício de 2024 o setor de patrimônio da Pref	érios e pro brigatória ira de Con	oced para tabil	limentos par a os fatos occ lidade – NBC	a o registro cont orridos a partir do T 16.9.	ábil di e 1º dip/val
nóveis e imóveis do município, seu cadastro cartogra	áfico e pos	teri	or registro n	o sistema integra	ado 🍇
Conta				Valor	cumen
Rens Móveis			RŚ	2 509 494 34	to: ±
Pons Imóvois			ης	2.505.454,54	)8e0
Total do Imobilizado			R\$	6.092.676.26	566-
			117	0.082.070,20	07
			114	0.082.070,20	0721-4f5
PASSIV	iO		117	0.082.070,20	0721-4f5b-845
PASSIV ESPECIFICAÇÃO	V <b>O</b> Nota	E	xercício Atual	Exercício Anterior	0721-4f5b-845b-ae7
PASSIV ESPECIFICAÇÃO PASSIVO CIRCULANTE	Nota NOTA 05	E	xercício Atual	Exercício Anterior 5.933.829,82	0721-4f5b-845b-ae73eef8
PASSIV  ESPECIFICAÇÃO  PASSIVO CIRCULANTE  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	Nota NOTA 05	E	xercício Atual 5.833.098,29 898.342,18	Exercício Anterior 5.933.829,82 570.578,18	0721-4f5b-845b-ae73eef863f6
PASSIV  ESPECIFICAÇÃO  PASSIVO CIRCULANTE  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E  PESSOAL A PAGAR	NOTA 05	Е	xercício Atual 5.833.098,29 898.342,18 460.943,50	Exercício Anterior 5.933.829,82 570.578,18 0,00	0721-4f5b-845b-ae73eef863f6
PASSIV  ESPECIFICAÇÃO  PASSIVO CIRCULANTE  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E  PESSOAL A PAGAR  PESSOAL A PAGAR  ENCARCOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 05 NOTA 06 NOTA 07	E	5.833.098,29 898.342,18 460.943,50 460.943,50	Exercício Anterior  5.933.829,82  570.578,18  0,00  0,00  570.578,18	0721-413b-845b-ae73ee186316
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	NOTA 05 NOTA 06 NOTA 07	F F	5.833.098,29 898.342,18 460.943,50 460.943,50 437.398,68 369.289,49	Exercício Anterior  5.933.829,82  570.578,18  0,00  0,00  570.578,18  570.578,18	0721-415b-845b-ae73eet863f6
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	NOTA 05 NOTA 06 NOTA 07		369.289,49 68.109,19	570.578,18 0,00	0721-415b-845b-ae73ee186316
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	NOTA 00	F	369.289,49 68.109,19 0,00	570.578,18 0,00 0,00	0721-415b-845b-ae73eet863t6
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 08	F F	369.289,49 68.109,19 0,00 3.469.833,35	570.578,18 0,00 0,00 3.784.200,56	0721-415b-845b-ae73eet863t6
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	NOTA 08	F F	369.289,49 68.109,19 0,00 3.469.833,35 3.469.833,35	570.578,18 0,00 0,00 3.784.200,56 3.784.200,56	0721-4f5b-845b-ae73eef863f6
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C	NOTA 08	F F	369.289,49 68.109,19 0,00 3.469.833,35	570.578,18 0,00 0,00 3.784.200,56	0721-4f5b-845b-ae73eef863f6
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	NOTA 08	F F	369.289,49 68.109,19 0,00 3.469.833,35 3.469.833,35 3.437.100,64 32.732,71	570.578,18 0,00 0,00 3.784.200,56 3.784.200,56 3.751.467,85 32.732,71	0721-415b-845b-ae73eet863t6
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	NOTA 08	F F	369.289,49 68.109,19 0,00 3.469.833,35 3.469.833,35 3.437.100,64 32.732,71 0,00	570.578,18 0,00 0,00 3.784.200,56 3.784.200,56 3.751.467,85 32.732,71 0,00	0721-415b-845b-ae73ee186316
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	NOTA 08	F F	369.289,49 68.109,19 0,00 3.469.833,35 3.469.833,35 3.437.100,64 32.732,71 0,00 0,00	570.578,18 0,00 0,00 3.784.200,56 3.784.200,56 3.751.467,85 32.732,71 0,00	0721-4f5b-845b-ae73eef863f6
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO PROVISÕES A CURTO PRAZO	NOTA 08 URTO PRAZO	F F	369.289,49 68.109,19 0,00 3.469.833,35 3.469.833,35 3.437.100,64 32.732,71 0,00 0,00	570.578,18 0,00 0,00 3.784.200,56 3.784.200,56 3.751.467,85 32.732,71 0,00 0,00	0/21-415b-845b-ae/3eet863t6

Nota 05 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

Nota 06 - PESSOAL A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.





Nota 07 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Compreende as obrigações das unidades relativas a despessarincorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamento ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilida de poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 08 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CP: é representado pelos diversos empenhasoliquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de "Restos a Pagar Processados". Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados dos describados de contribuições de contri

em conta	vinculada ao TJ/PE, que aguardam infor	do Ativo Circulante, relativo ad mações de pagamentos para fu	•	0.5
<b>lota 09 -</b> Outros D Obrigaçõe	Conta Encargos Sociais a pagar Fornecedores a pagar Demais Obrigações a CP  Total do Passivo Circulante	a pelas contas de Consignações outras obrigações de Exercício	s, Depósito os Anterior	es e Cauções es e Outra
	Conta	Valor	Atributo	-072
	Encargos Sociais a pagar	437.398,68	F	1-415
	zirear 800 occiais a pagar			
	Fornecedores a pagar	3.469.833,35	F	5-845 3-845
	Fornecedores a pagar  Demais Obrigações a CP	3.469.833,35 1.464.922,76	F F	5-845b-ae/

PATRIMÔNIO L	iQUDO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	2.251.706,29	113.386,59
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITA	L	0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		2.251.706,29	113.386,59
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORE SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	s	2.251.706,29 113.386,59 2.138.319,70 0,00	113.386,59 453.068,53 -339.681,94 0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.251.706,29	113.386,59
TOTAL		8.084.804,58	6.047.216,41





Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$2.251.706,29, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 2.138.319,70, Resultados de exercício anteriores superavitário no valor de R\$ 113.386,59, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citagos provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas proventados de competência como 13º salário, férias, etc.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercicio Enterior
ATTVO FINANCEIRO	NOTA 11	2.002.128,32	1.908.470,24	PASSIVO FINANCEIRO (5.833.098,29)+RP não Proc.(584.270,00)	NOTA 13	6.417.368,29	6.67.154,18
ATTVO PERMANENTE	NOTA 12	6.082.676,26	4.138.746,17	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	1.667.436,29	<u>6</u> . ₹9.937,77

Nota 11 - ATIVO FINANCEIRO: O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáves se independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos como atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 2.002.128,32.

Nota 12 - ATIVO PERMANENTE: O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo (Permanente) somam R\$ 6.082.676,26.

Nota 13 - PASSIVO FINANCEIRO: O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que na dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 6.417.368,29, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem total de R\$ 6.417.368,29.

**Nota 14 - PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

**Nota 15 - SALDO PATRIMONIAL:** O total do Superávit Financeiro do exercício de 2024, foi R\$ 1.667.436,29.





Documento Assin

		SUPERAVIT/DÉFIC	CIT FINANCEIRO
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA 16 Nota	ATUAL	EXERC, ANTERIOR
)	ORDINARIO	-3.385.588,01	-2.911.076,30
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-3.385.588,01	-2.911.076,30
1	VINCULADO	-1.029.651,96	-1.247.607,64
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)	-1.402.873,80	-861.461,40
15400000	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercicio Corrente)	5.312,53	-1.000,00
15401070	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		443.551,16
15410000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 30% (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Coriente)	149.061,33	0,00
15411070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)	85.479,61	0,00
15430000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR (Recursos do Exercício Corrente)	68.619,20	0,00
15440000	Recursos de Precatórios do FUNDEF (Recursos do Exercício Corrente)	270,35	0,00
15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)	15.145,41	-52.989,69
15510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos do Exercício Corrente)	7.888,90	-52.989,69 11.569,32 -25.151,45
15520000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Recursos do Exercício Corrente)	525,81	-25.151,45
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)	9.450,14	-6.431,76
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos do Exercício Corrente)	114.315,04	206.128,74
15700000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	236,22	2.813,54
15710000	Transferências do Estado referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	318.667,32	612.192,29
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-471.314,93	-1.576.828,39
25690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos de Exercícios Anteriores)	69.564,91	0,00
OTAL		-4.415.239,97	-4.158.683,94

Nota 16 - SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO: O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação de apresentada por recurso vinculado.

O total do Superávit Financeiro do exercício de 2024, foi R\$ -4.415.239,97.

# 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

# 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

# 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

# 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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





GOVERNO	RAIAL IO MUNICIPAL desenvolvimento	Acesse em: https
Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024	://etc
R\$ 0,00	R\$ 0,00	e.tce
		pe.gov
4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRA QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA	ANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENT	O epp

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

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS 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

S. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações de contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, buscando o máximo ditransparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, O contado su municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

THAYS CORTZ WANDERLEY SANTOS

Secretária

KELMA SIMONE SOARES DE ANDRADE
Responsável pelo Controle Interno

RETO
Contador CRC PE nº 033809/0-4

Responsável pelo Controle Interno

Contador CRC PE nº 033809/O-4

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO CIRCULANTE

CONTA ÚNICA

FAMÍLIA PAGO

ATIVO BIOLÓGICO

INVESTIMENTOS

BENS MÓVEIS

BENS IMÓVEIS

INTANGÍVEL

DIFERIDO

TOTAL

IMOBILIZADO

ATIVO NÃO CIRCULANTE

CRÉDITOS A CURTO PRAZO

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS NOTA 05

CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS

(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

DEMAIS BENS MÓVEIS

MÓVEIS E UTENSÍLIOS

DEMAIS BENS IMÓVEIS

ATIVO

Exercício Atual

1.242,54

196,83

196,83

196,83

1.045,71

1.045,71

1.045,71

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0.00

0,00

224,747,84

224.747,84

107.038,64

106.823,44

136.066,96

136.066,96

-18.357,76

-18.357,76

225.990,38

0,00

0,00

215.20

NOTA 01

NOTA 02

F

F

NOTA 03

NOTA 04

P

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO

ESTOQUES

# ISOLADO:1 - CAMARA MU

Exercício Anterior

838,78

103,27

103,27

103,27

735,51

735,51

735,51

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0.00

0.00

100.297.38

100.297,38

100.599,64

100.384,44

18.055,50

18.055,50

-18.357,76

-18.357,76

101.136,16

0,00

0,00

215.20

0,00

Pág.: 1	

UNICIPAL DE MARAIAL			Acesse				
PASSIVO     ESPECIFICAÇÃO   Nota   Exercício Atual   Exercício Anterior   PASSIVO CIRCULANTE   NOTA 06   23.809,63   5.395,3166   OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E   NOTA 07   2.463,75   0.0066   ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR   2.463,75   0.0066   CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR   F 2.463,75   0.0066   CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR   F 2.463,75   0.0066   EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO   0.00   0.0066   O.0066   O.0							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 06	23.809,63	5.395,31				
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	NOTA 07	2.463,75	0,00ह				
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.463,75	0,000				
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 2.463,75	0,000				
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,005				
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	0,00epp				
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00 <del>\</del>				
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00 ല				
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	<b>0,00</b> 0c				
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		21.345,88	5.395,31 <sup>°</sup> / <sub>20</sub>				
VALORES RESTITUÍVEIS		21.345,88	5.395,31				
CONSIGNAÇÕES		F 21.345,88	5.395,31				
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 08	0,00	0,00g				
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		0,00	0,000				
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00 <u>c</u>				
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00				
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,000 0,00mento: 0,000				
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	 0,000,0 0,000,0				
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00%				
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,008				
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,0072				
TOTAL PASSIVO		23.809,63	5.395,31				
PATRIMÔNIO LI	ÍQUIDO		<del>9</del> -8				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 09	202.180,75	95.740,85				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,000				
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAI	L	0,00	0,00				
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00 <sup>6</sup>				
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00				

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO

ISOLADO	:1 - CAMARA M	UNICIPAL DE MARAIAL			Acesse
		PASSIVO			em.
Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		RESERVAS DE LUCROS	•	0,00	0,00
		DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
		RESULTADOS ACUMULADOS		202.180,75	95.740,85 <mark>.</mark>
		SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		202.180,75	95.740,85 <sub>ig</sub>
		SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		95.740,85	100.650,16
		SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		106.439,90	-4.909,31
		(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00€

TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO

TOTAL

por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI prepp/yslidalpec.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

202.180,75

225.990,38

ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

ANA KARLA SOUZA RAMOS TESOUREIRA 047.638.084-78

ATIVO

Nota

THAIRYNE ADALGISA DA SILVA PRESIDENTE DA CÂMARA 072.553.864-31

# **BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2024)

ág.: 3

# B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 10	1.242,54	838,78	PASSIVO FINANCEIRO (23.809,63)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 12	23.809,63	5.395,31
ATIVO PERMANENTE	NOTA 11	224.747,84	100.297,38	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 13	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 14	202.180,75	95.740,85

ANA KARLA SOUZA RAMOS TESOUREIRA 047.638.084-78 THAIRYNE ADALGISA DA SILVA PRESIDENTE DA CÂMARA 072.553.864-31 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

# C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇ	ÃO			ESPECIFICAÇÃO			)III. h
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx) Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> ; 3,000,0
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNI	ERES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	ONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS 0,00		0,00e.go
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	O CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00°
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS 0,00		0,00	
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	0,00 OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS 0,00		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 2	
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

rento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI em: https://etce.tce.pe.gov/br/epp/yalidapoq.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

ANA KARLA SOUZA RAMOS TESOUREIRA 047.638.084-78 THAIRYNE ADALGISA DA SILVA PRESIDENTE DA CÂMARA 072.553.864-31 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

### Exercício de 2024

# CAMARA MUNICIPAL DE MARAIAL ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2024)

# ISOLADO:1 - CAMARA MUNICIPAL DE MARAIAL

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.242,54 196,83 196,83 196,83 1.045,71 1.045,71	838,78 103,27 103,27 103,27 735,51 735,51	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	23.809,63 2.463,75 2.463,75 2.463,75 21.345,88 21.345,88 21.345,88	5.395,317 0,000 0,000 0,000 5.395,310 5.395,311 5.395,318 5.395,318 5.395,318
TOTAL	1.242,54	838,78	TOTAL	23.809,63	5.395,31

por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI

### Exercício de 2024

# CAMARA MUNICIPAL DE MARAIAL ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Dezembro(31/12/2024)

Pág.

# ISOLADO:1 - CAMARA MUNICIPAL DE MARAIAL

ATIVO				PASSIVO		1
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO	224.747,84 224.747,84	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				1
BENS MÓVEIS MÓVEIS E UTENSÍLIOS	107.038,64 215,20	,				
DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS	106.823,44 <b>136.066,96</b>	100.384,44				ic C
DEMAIS BENS IMÓVEIS (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	136.066,96 - <b>18.357,76</b>	18.055,50				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-18.357,76	-18.357,76				
TOTAL	224.747,84	100.297,38				

ANA KARLA SOUZA RAMOS TESOUREIRA 047.638.084-78 THAIRYNE ADALGISA DA SILVA PRESIDENTE DA CÂMARA 072.553.864-31 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

# Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

# CAMARA MUNICIPAL DE MARAIAL

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

# D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024 Dezembro(31/12/2024)

# ISOLADO:1 - CAMARA MUNICIPAL DE MARAIAL

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO NOTA 15

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)  Nota		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR		
00	ORDINÁRIO	-2.266,92	103,27		
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-2.266,92	103,27		
01	VINCULADO	-20.300,17	-4.659,80		
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-20.300,17	-4.659,80		
TOTAL		-22.567,09	-4.556,53		



# Balanço Patrimonial Individual

CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE MARAIAL ESTADO DE PERNAMBUCO

1928

1978



Documento Assinado Digitalmente por: EN**GELINO** M



# CÂMARA MUNICIPAL DE MARAIAL – PE

# CAMARA MUNICIPAL DE MARAIAL — PE NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE MARAIAL Exercício de 2024 com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 269, de 11 de dezembro de 2024 CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE MARAIAL)

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 269, de 11 de dezembro de 2024

(CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE MARAIAL)

# IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

Nome da entidade:

CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE MARAIAL

CNPJ:

08.653.511/0001-14

### Domicílio da entidade:

AVENIDA SALVADOR TEXEIRA, S/N, CENTRO DE MARAIAL

# Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Câmara Municipal de Vereadores de Maraial concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federa do Brasil através do código 106-6 "Órgão Público do Poder Legislativo" possui como atividade principa "Administração pública em geral". Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 2.275 de 05 de dezembro de 2023 (LOA 2024). Sua fonte financeira deriva da transferência de duodécimo pelo governo municipal, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

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

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

Da Lei nº 2.207/2021 de 27/12/2024, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025. Lei 2.272/2023 de 22/09/2023, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2024; Lei Municipal Nº 2275/2023 de 05/12/2023, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual do município de Maraial para o exercício de 2024;

# **Dados do Gestor:**

Nome: THAIRYNE ADALGISA ESTEVES DA SILVA

Cargo: Vereadora Presidente

Período da Gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024

Portal:

https://www.maraial.pe.leg.br/

m Código do do





# APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras internacionais de contabilid<mark>ade aplicadas ao setor público, edi</mark>tadas pelo Conselho Federal Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações que deram suporte ao levantamento deste balanço foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelos Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Tais operações foram realizadas durante o argo 5 por servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores de contabilidade dentro de suas respectivas repartições, com o suporte orientativo da assessoria contábil.

O Balanço Patrimonial Individual (BPI), é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE Nº 2016, de 06 de dezembro de 2023, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.



Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação D contábil, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice 🞉

Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de la

referências cruzadas e das siglas "P" ou "F" relativo aos atributos "Permanente" e "Financeiro".

A contabilização do exercício de 2024 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integraçõe.

I. Consideram o exercício econômico -- SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas con legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas esta apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

# **RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS**

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de TI

Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

# Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

# Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição.

# Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro



Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimade. Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abrigado per gov. br/eppa restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo una reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Em conformidade a NBC T 16.9.13. Os métodos de depreciação, amortização e exaustão devem serviços compatíveis com a vida útil econômica do ativo e aplicados uniformemente, sem prejuízos de outres.

compatíveis com a vida útil econômica do ativo e aplicados uniformemente, sem prejuízos de outrés≤ métodos de cálculo dos encargos de depreciação, adotou-se o método das quotas constantes, onde ₹ neste método as quotas de depreciação são iguais a cada período. Os bens adquiridos anteriormentes data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando 🗵 vereadores.

Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação e servicos e, ainda os mantidos para venda.

curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2024, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

# **BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2024. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

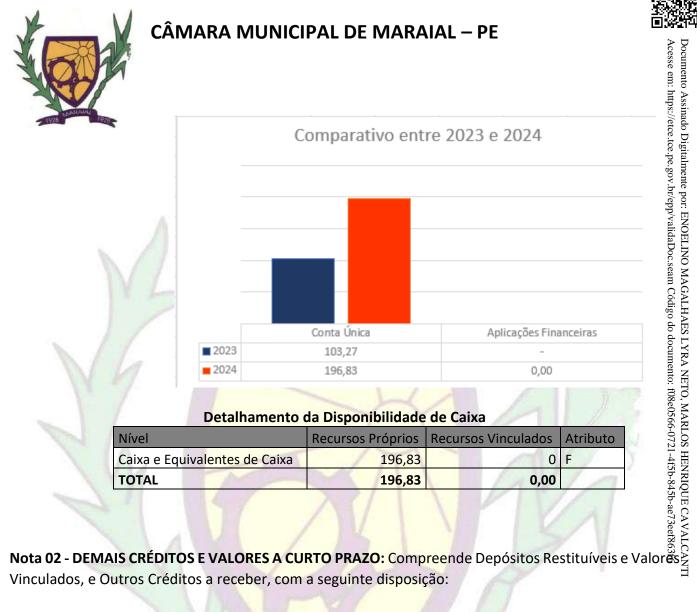
Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante,



CÂMARA MUNICIPAL DE M	ARA	IAL –	PE	
por outro lado, firmou-se que os pa	ssivos	se segr	egam ta	mbém em cir
ante. Por fim, são também apresentados o P	atrimô	nio Líc	juido e d	grupo de o
ıção.				
			CENIZA DA	20.11.0
FORMAÇOES DE SUPORTE E DETALHAMENTO D MONSTRAÇÕES CONTÁREIS ATRAVÉS DAS REFE	E ITEN:	S APRE	SENTAD( ΙΖΔΝΔS·	OS NAS
forência avenda a nata avelicativa.	KLIVCI	AS CITE	ZADAJ.	A
nerencia cruzadas e notas explicativas:				13.
SPECIFICAÇÃO	Nota	Exercío	io Atual	Exercício Anterior
	14012			
ATIVO CIRCULANTE	N	OTA 01	1.242,54	838,78
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA  CAIXA E FOUIVAI ENTES DE CAIXA  CAIXA EM MOEDA NACIONAL	144	01A 02	190,83	103,27
CONTA ÚNICA		F	196,83	103,27
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		•	0.00	0.00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			1.045,71	735,51
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZ	0		1.045,71	735,51
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		F	1.045,71	735,51
FAMILIA PAGO INVESTIMENTOS E ABLICAÇÕES TEMBODÁDIAS A CURTO DI	2170		0.00	0.00
ESTACUES	LAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			0.00	0.00
ATIVO BIOLÓGICO			0,00	0,00
			0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS				
ATIVO CIRCULANTE: Os bens e direitos de curto	nrazo	evide	nciados r	no Balanco Pa
por outro lado, firmou-se que os parante. Por fim, são também apresentados o Pação.  FORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DI MONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIA CRUZADAS E NOTAS EXPLICAÇÃO  ATIVO  ESPECIFICAÇÃO  ATIVO CIRCULANTE  CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA  CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA  CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA  CRÉDITOS A CURTO PRAZO  DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO  INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PER ESTOQUES  ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA ATIVO BIOLÓGICO VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS  ATIVO CIRCULANTE: Os bens e direitos de curto de 2024 foram de R\$ 1.252,54, compostos de	prazo	o evide	nciados r	no Balanço Pa

Nota 02 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 somam R\$ 196,83. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 93,56 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 103,27. Veja no gráfico sua composição:





Nível	Recursos Próprios	Recursos Vinculados	Atributo
Caixa e Equivalentes de Caixa	196,83	0	F
TOTAL	196,83	0,00	10

Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 735,51
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 0,00



1928			/et
ATIVO NÃO CIRCULANTE	NOTA 03	224.747,84	100.297,3
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,0%
IMOBILIZADO	NOTA 04	224.747,84	100.297,38
BENS MÓVEIS		107.038,64	100.599,6
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	106.823,44	100.384,44
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	215,20	215,20
BENS IMÓVEIS		136.066,96	18.055,50
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	136.066,96	18.055,5%
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	NOTA 05	-18.357,76	-18.357,76
<ul><li>(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS</li></ul>	P	-18.357,76	-18.357,76
INTANGÍVEL		0,00	0,08
DIFERIDO		0,00	0,0¢do
			100

Nota 03 - ATIVO NÃO CIRCULANTE: Os ativos de longo prazo, compostos do ativo realizável a longo prazo, imobilizado e intangível totalizam R\$224.747,84.

Nota 04 - IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração. ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços. O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

#### Nota 05 – DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS:

#### Detalhamento do Imobilizado

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 107.038,64
Bens Imóveis	R\$ 136.066,96
(-) Depreciação Acumulado de Bens Móveis	R\$ 18.357,76
Total do Imobilizado	R\$ 224.747,84

Acesse em: https:// Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI





PASSIV	0			
SPECIFICAÇÃO	Nota	Exe	rcício Atual	Exercício Anterior
ASSIVO CIRCULANTE	NOTA 06		23.809,63	5.395,3
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	NOTA 07		2.463,75	0,0 0,0
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			2.463,75	0,0
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		F	2.463,75 0,00	0,0
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			0,00	0,0
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0,0
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0,0
PROVISÕES A CURTO PRAZO			0,00	0,0
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO			21.345,88	5.395,3
VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES		F	21.345,88	5.395,3 5.305,3
valores restituíveis consignações ta 06 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta comprese eses subsequentes a data do balanço. As dívidas e ercício de 2024 foram de R\$ 23.809,63.	ende as ob demais o	origaçõ obrigaç	es a vencer ões de curto	ao longo dos do o prazo ao final

Conta	Valor		Atributo
Encargos Sociais a pagar		2.463,75	F
Fornecedores a pagar		0,00	F
Demais Obrigações a CP		21.345,88	F
Total do Passivo Circulante		23.809,63	

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 08	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁI	RIAS E	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO	PRAZO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONG	O PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00



câmara municipal de la chaire a constant de la chaire	MARAIA	L – PE	<b>高</b> :
ota 08 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE: As obrigações de	longo pra	zo ao final de 202	24 somam <b>R\$ 0,0</b>
ecorrentes de obrigações trabalhistas, previdenciar	ias e assi:	stenciais a paga	r, empréstimos <sup>o</sup>
nanciamentos, fornecedores, provisões e demais obrig	açoes.		,
PATRIMÔNIO LÍQ	UIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 09	202.180,75	95.740,8
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,0
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,0
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,0
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	95.740,8 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 95.740,8
RESERVAS DE LUCROS		0.001	-
		0,00	0,0
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,0
RESULTADOS ACUMULADOS		202.180,75	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		202.180,75	95.740,8
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		95.740,85	100.650,1
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		106.439,90 0,00	-4.909,3 0,0
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		202.180,75	95.740,8

Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de 202.180,75, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 106.439,90, Resultados de exercícios∃ anteriores superavitário no valor de R\$ 95.740,85, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Antenor	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercicio Anterior
ATTVO FINANCEIRO	NOTA 10	1.242,54	838,78	PASSIVO FINANCEIRO (23 809,63)+RP não Proc. (0,00)	NOTA 12	23.809,63	5.395,31
ATTVO PERMANENTE	NOTA 11	224,747,84	100.297,38	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 13	0,00	00,0
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 14	202.180,75	95.740,85

- Nota 10 ATIVO FINANCEIRO: O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 1.142,54.
- Nota 11 ATIVO PERMANENTE: O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 224.747,84.
- Nota 12 PASSIVO FINANCEIRO: O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 23.809,63



somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,000 Digitalmente perfazem o total de R\$23.809,63.

Nota 13 - PASSIVO PERMANENTE: Os passivos que dependam de autorização orçamentária parente perfazem o total de R\$23.809,63.

Nota 13 - PASSIVO PERMANENTE: Os passivos que dependam de autorização orçamentária pare amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente por ENOELINO Somam R\$ 0,00.

Nota 14 - SALDO PATRIMONIAL: O total do Superávit Financeiro do exercício de 2024, foi R\$

202.180,75.

DIQUADRO DO SUPERAVIT / DEFICII FINANCEIRO

NOTA 15

-	Nota Nota	ATUAL	EXERC, ANTERIOR
15010000	ORDINÁRIO Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercisio Corrente)	-2.266,92 -2.266,92	103,27 103,27
13010000	VINCULADO	-20300.17	-4.659,80
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Comente)	-20.300,17	-4.659,80
OTAL		-22,567,09	-4.556,53

corresponde ao valor que pod<mark>erá ser usado para suplementar as de</mark>spesas por superávit financeiro de sexercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. disponibilidade financeira do exercício de 2024 é de R\$ -22.567,09.

# 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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



Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024	.60
R\$ 0,00	R\$ 0,00	.01/1

CÂMARA MUNICIPAL DE MARAIAL — PE

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS LUCE DE LINUS PRINCIPAL DE LINUS O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contador municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

THAIRYNE ADALGISA ESTEVES DA SILVA RAMOS Responsável pelo Controle Interno
Presidente

ANNALYCE DE SOUZA RAMOS Responsável pelo Controle Interno
Contador CRC PE nº 033809/0-4

#### **ANEXO 14 - BALANCO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2024)

Exercício Anterior

463.190.11

432.914,90

432.914,90

431.775,36

1.139,54

30.275,21

30.275,21

7.133,34

17.993.87

5.148,00

0,00

0.00

0,00

0.00

0.00

0,00

0,00

0,00

291.456,63

291,456,63

324.390.57

105.039.92

6.768.00

44.754.15

135.600,00

32.228,50

-32.933,94

-32.933,94

754,646,74

0,00

0,00

PROVISÕES A CURTO PRAZO

VALORES RESTITUÍVEIS

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO

RESULTADO DIFERIDO

TOTAL PASSIVO

0.00

0.00

0.00

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO CIRCULANTE

CONTA ÚNICA

FAMÍLIA PAGO

ATIVO BIOLÓGICO

INVESTIMENTOS

BENS MÓVEIS

IMOBILIZADO

ATIVO NÃO CIRCULANTE

MATERNIDADE PAGO

CRÉDITOS A CURTO PRAZO

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL

CAIXA E EOUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS

(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS

VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO

CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO

CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS

MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE

(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

DEMAIS BENS MÓVEIS

MÓVEIS E UTENSÍLIOS

BENS DE INFORMÁTICA

COMUNICAÇÃO

VEÍCULOS

INTANGÍVEL

DIFERIDO

TOTAL

**ATIVO** 

NOTA 01

NOTA 02

F

F

F

NOTA 03

NOTA 04

P

Exercício Atual

385,935,09

306.116,57

298.681,84

294.560,97

4.120.87

7.434.73

7.434,73

79.818.52

79.818,52

57.249.83

18.740,69

3.828,00

0,00

0.00

0,00

0.00

0,00

0,00

0,00

294.273,63

294.273,63

327.207.57

105.039.92

6.768.00

46.572.15

135,600,00

32.228,50

-32.933,94

-32.933,94

680.208,72

0,00

0,00

999,00

0.00

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIP

P	AL DE ASSISTENCIA SOCIAL				cesse		
	PASSIVO						
	ESPECIFICAÇÃO	Nota	E	xercício Atual	Exercício Anterior		
	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05		474.027,35	363.943,60		
	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E			45.788,89	45.571,26 7		
	PESSOAL A PAGAR	NOTA 06		1.179,19	900,0		
	PESSOAL A PAGAR	21071.07	F	1.179,19	0,000		
	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 07		44.609,70	45.571,26 <sup>&lt;</sup>		
	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F	44.609,70	45.571,26		
	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	9,00		
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 08		250.422,36	155.509,93 <u>≨</u>		
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A C	URTO PRAZO	О	250.323,18	155.410,75		
	FORNECEDORES NACIONAIS		F	247.093,18	155.410,75		
	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F	3.230,00	800,0 800,0		
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS	S A CURTO		99,18	99,18		
	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		F	99,18	99,18		
	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0,00		
	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0,00 <sup>©</sup>		

CONSIGNAÇÕES	F	177.816,10	162.86
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		0,00	
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0.00	

NOTA 09

PATRIMÔNIO LÍQUIDO **ESPECIFICAÇÃO** Nota Exercício Atual Exercício Anterior

0,00 co 162.862,41 162.862,415 0,003 0,000 6,008 0,007 400.0 **0.00**\diagraphi{5}

363.943,60

0.00

0,00

0.00

474.027.35

177.816.10

177.816.10

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024 Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

#### A) QUADRO PRINCIPAL

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	206.181,37	390.703,14	
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIA	AL	0,00	0,00	
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMEI	NTO DE CAPITAL	0,00	0,00	
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,000	
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIA	L	0,00	0,00 5	
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00	
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,005	
				RESULTADOS ACUMULADOS		206.181,37	390.703,14	
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULAI		206.181,37	390.703,14	
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍO		390.703,14	610.546,15	
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍO	CIO	-184.521,77	-219.843,01	
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00°	
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		206.181,37	390.703,14	
				TOTAL		680.208,72	754.646,74	

am Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

# BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

#### B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 11	385.935,09	463.190,11	PASSIVO FINANCEIRO (474.027,35)+RP não Proc.(0,00)	NOTA 13	474.027,35	363.943,60
ATIVO PERMANENTE	NOTA 12	294.273,63	291.456,63	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	NOTA 15	206.181,37	390.703,14

CAMILA FREIRE DE OLIVEIRA BARROS PORTELA SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL 047.406.904-46 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4,

#### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2024

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO					
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)		Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNI DIREITOS CONTRATUAIS DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	ERES	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		<b>552.006,64</b> 552.006,64 0,00 0,00 0,00 0,00	628.467,286 628.467,286 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000 0,000	
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		552.006,64	628.467,28	

CAMILA FREIRE DE OLIVEIRA BARROS PORTELA SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL 047.406.904-46 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

#### Exercício de 2024

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL



# ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

# Pág.:

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior			
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	385.935,09 306.116,57	463.190,11 432.914,90	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	474.027,35 45.788,89	363.943,60 45.571,26g			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	298.681,84	432.914,90	PESSOAL A PAGAR	1.179,19	0,005			
CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	294.560,97 4.120,87	431.775,36 1.139,54	PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.179,19 <b>44.609,70</b>	45.571,26			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	<b>7.434,73</b> 7.434,73	<b>0,00</b> 0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	44.609,70 <b>250.422,36</b>	45.571,26 155.509,93			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	79.818,52 79.818,52	30.275,21 30.275,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS	<b>250.323,18</b> 247.093,18	155.410,75 155.410,75			
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	57.249,83 18.740,69	7.133,34 17.993,87	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P	3.230,00 <b>99,18</b>	•			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I	3.828,00	·	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	99,18	99,180 1 <b>62.862,41</b>			
TOTAL	385.935,09	463.190,11	VALORES RESTITUÍVEIS	177.816,10 177.816,10	162.862,410			
			CONSIGNAÇÕES TOTAL	177.816,10 474.027,35	162.862,418 363.943,608			

#### Exercício de 2024

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL



# DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Dezembro(31/12/2024)

#### Pág.

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO No	a Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
ATIVO NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO BENS MÓVEIS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS BENS DE INFORMÁTICA MÓVEIS E UTENSÍLIOS VEÍCULOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	294.273,63 294.273,63 327.207,57 999,00 32.228,50 46.572,15 135.600,00 6.768,00 105.039,92 -32.933,94 -32.933,94	,				се. ре. дох. втерр хапаагос. sea		
TOTAL	294.273,63	291.456,63						

CAMILA FREIRE DE OLIVEIRA BARROS PORTELA SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL 047.406.904-46 ENOELINO MAGALHÃES LYRA NETO CONTADOR 115.977.144-88

# Ocumento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI vesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f08e0566-0721-4f5b-845b-ae73eef863f6

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

# D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024) Pág.: 1

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2024

	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) NOTA 16 Nota		ICIT FINANCEIRO
			EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	-291.448,06	-189.329,10
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-291.448,06	-189.329,10
01	VINCULADO	203.355,80	288.575,61
16600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos do Exercício Corrente)	114.032,19	330.891,75
16610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)	153.725,79	69.676,96
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-64.402,18	-111.993,10
TOTAL		-88.092,26	99.246,51



# Balanço Patrimonial Individual

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA DE MARAIAL ESTADO DE PERNAMBUCO





Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do docu Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS

# NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA DE MARAIAL

#### Exercício de 2024

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 270, de 11 de dezembro de 2024

(FUNDO MUNCIPAL DE ASSISTÊNCIA DE MARAIAL)

# IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência de Maraial é uma pessoa jurídica de direito público intern**g**, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executiva tendo autonomia política, administrativa e Cultural Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Assistência surgi inscrita sobre o CNPJ 01.832.728/0001-42, estando atualmente localizada na RUA DR JOSE HYGINO, S係 Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal https://transparencia.maraial.pe.gov.bril

O Balanço Patrimonial Individual (BPI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2012.

As orientações de preenchimento foram estabelecidas pela 9<sup>a</sup> edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131/2021, bem como da Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04.

Os fenômenos contábeis de natureza orçamentária, patrimonial e de controle utilizados na elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e





internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de tre pe govin de Contabilidade e pela International Federation of Accountants (IFAC), respectivamente.

As demonstrações que compõem o Balanço de Gestão do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orcamentos e balanços da União, dos Estados de Sestados de Sest

Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, des Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de Somunicípios e do Distrito Federal de Somunicípio e do Distrito e de Somunicípio e do Distrito e de Somunicípio e do Distrito e do finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da Lei nº 2.207/2021 de 27/12/2024, que dispões sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 2.272/2023 de 22/09/2023, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2024; Lei Municipal Nº 2275/2023 de 05/12/2023, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual município de Maraial para o exercício de 2024;

As operações que deram suporte ao levantamento deste balanço foram registradas emplos de proposition de Maraial para o exercício de 2024;

oio de Maraial para o exercício de 2024;

As operações que deram suporte ao levantamento deste balanço foram registradas e sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo 🛱 Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Tais operações foram realizadas durante o amo por servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores des contabilidade dentro de suas respectivas repartições, com o suporte orientativo da assessor contábil.

O Balanço Patrimonial Individual (BPI), é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que serão registrados em contas de compensação ou controle, além de apresentar quadro específico para aferição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e quadro especial para apuração do Superávit Financeiro.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE Nº 2016, de 06 de dezembro de 2023, conforme anexos XIX e XXII, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão.





Para melhor compreensão por parte dos usuários da informação contábil, foram feitês 5 ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE, dentre elas a utilização de referências cruzadas e das siglas ou "F" relativo aos atributos "Permanente" e "Financeiro".

– SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas 😤 legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão ₹ apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o balanço patrimonial na íntegra e na sequência as Notas A Explicativas.

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas

pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada applicado (CASP).

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

Créditos a Curto Prazo

#### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

#### Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição.

#### Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.





Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa de utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada Edvibrophyvalidado Aplicada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo unidado reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo como MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros da MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros da manual de Contabilidade Aplicada ativo de desenvolvimento de acordo como de ac

MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros du こ potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação 8 podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua figura de su vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando 🔊 🔾 método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil dó € ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início 🚓

depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados. La termo de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de consumidos de consumidos no processo de consumidos no processo de consumidos de consum produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição 🐞 ≥ curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados 🕮 🗟 avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser 🖹 computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2024, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

# **BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2024. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.





Documento Assinado Digitalmente po

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

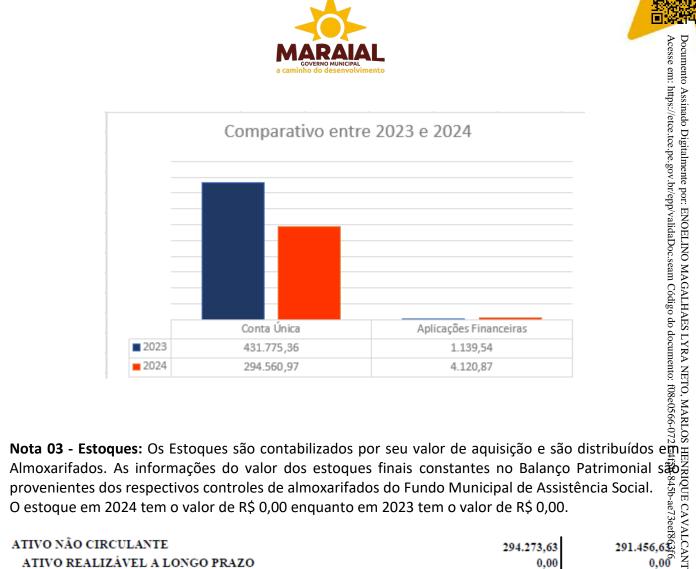
1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO						
ESPECIFICAÇÃO	Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior		
ATIVO CIRCULANTE	NOTA 01		385.935,09	463.190,11m		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02		306.116,57	432.914,90% A 432.914,90% A 431.775,360 B		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACION			298.681,84	432.914,90% 432.914,90%		
CONTA ÚNICA		F	294.560,97	431.775,366 do INA 1.139,54cument 0,000co 0,000co		
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	4.120,87	1.139,54docume 0,00me		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRAN	NGEIRA		7.434,73	0,00 5		
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	7.434,73	0,000		
CRÉDITOS A CURTO PRAZO			0,00	0,00₺		
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			79.818,52	30.275,21865 30.275,2166		
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO P			79.818,52	30.275,216		
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	)	F	57.249,83	7.133,34		
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		F	18.740,69	17.993,87 <sup>1</sup> -45b		
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		F	3.828,00	17.993,87,4150-8420 5.148,00-8450		
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO	O PRAZO		0,00	0,00e73		
ESTOQUES	NOTA	. 03	0,00	0,00ee		
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			0,00	0,00%		
ATIVO BIOLÓGICO			0,00	0,006 0,000		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS			0,00	0,00		

**Nota 01 - Ativo Circulante:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2024 foram de R\$ 385.935,09 compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

**Nota 02 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 somam R\$ 298.681,84. O valor disponível apresentou redução de R\$ 134.233,06 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 432.914,90. Veja no gráfico sua composição:





			AL ef8
ATIVO NÃO CIRCULANTE		294.273,63	291.456,63€ ALCA
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00 점
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 04	294.273,63	291.456,63
BENS MÓVEIS		327.207,57	324.390,57
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	999,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	105.039,92	105.039,92
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	6.768,00	6.768,00
COMUNICAÇÃO			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	46.572,15	44.754,15
VEÍCULOS	P	135.600,00	135.600,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	32.228,50	32.228,50
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULAD	AS	-32.933,94	-32.933,94
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-32.933,94	-32.933,94
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

Nota 04 – IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.





Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 327.207,57
Bens Imóveis	R\$ 0,00
(-) Depreciação Acumulada de Bens Móveis	R\$ 32.933,94
Total do Imobilizado	R\$ 294.273,63

Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu c epreciação no setor público, com adoção de forma neiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasi o exercício de 2024 o setor de patrimônio da Pr	ritérios e p obrigatór leira de Co	oroce		
	obrigatór leira de Co		dimentos par	a o registro cont
		ia par ontab	ra os fatos oco ilidade – NBC	orridos a partir de T 16.9.
	efeitura c	ursa	um levantam	ento de todos o
óveis e imóveis do município, seu cadastro cartog	gráfico e p	oster	ior registro n	o sistema integra
ontabilidade, que trará os valores reais ao Balanço.				
serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não	foi possív	el cor	ncluir a reava	liação de todos o
a mesma conta, sendo que esse registro será feito	ao términ	o da	reavaliação.	
Detalhamento	do Imobili	izado		
Conta				Valor
Bens Móveis			F	R\$ 327.207,57
Bens Imóveis	R\$ 0,00			
(-) Depreciação Acumulada de Bens Móve	R\$ 32.933,94			
Total do Imobilizado			R\$ 294.273,63	
PASSIV	О			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Ex	ercício Atual	Exercício Anterior
ASSIVO CIRCULANTE	NOTA 05		474.027,35	363.943,60
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E			45.788,89	45.571,26
PESSOAL A PAGAR	NOTA 06			
		_	1.179,19	0,00
PESSOAL A PAGAR	NOTA 07	F	1.179,19	0,00
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F F	-	*
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	NOTA 07		1.179,19 44.609,70	0,00 45.571,26
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	NOTA 07		1.179,19 44.609,70 44.609,70	0,00 45.571,26 45.571,26
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CU	NOTA 07	F	1.179,19 44.609,70 44.609,70 0,00 250.422,36 250.323,18	0,00 45.571,26 45.571,26 0,00 155.509,93 155.410,75
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTORNECEDORES NACIONAIS	NOTA 07	F O F	1.179,19 44.609,70 44.609,70 0,00 250.422,36 250.323,18 247.093,18	0,00 45.571,26 45.571,26 0,00 155.509,93 155.410,75 155.410,75
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CU	NOTA 07  NOTA 08  URTO PRAZO	F	1.179,19 44.609,70 44.609,70 0,00 250.422,36 250.323,18	0,00 45.571,26 45.571,26 0,00 155.509,93 155.410,75
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	NOTA 07  NOTA 08  URTO PRAZO	F O F	1.179,19 44.609,70 44.609,70 0,00 250.422,36 250.323,18 247.093,18 3.230,00	0,00 45.571,26 45.571,26 0,00 155.509,93 155.410,75 155.410,75
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	NOTA 07  NOTA 08  URTO PRAZO	F O F F	1.179,19 44.609,70 44.609,70 0,00 250.422,36 250.323,18 247.093,18 3.230,00 99,18	0,00 45.571,26 45.571,26 0,00 155.509,93 155.410,75 155.410,75 0,00 99,18
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	NOTA 07  NOTA 08  URTO PRAZO	F O F F	1.179,19 44.609,70 44.609,70 0,00 250.422,36 250.323,18 247.093,18 3.230,00 99,18 99,18 0,00	0,00 45.571,26 45.571,26 0,00 155.509,93 155.410,75 155.410,75 0,00 99,18 99,18
PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	NOTA 07  NOTA 08  URTO PRAZO	F O F F	1.179,19 44.609,70 44.609,70 0,00 250.422,36 250.323,18 247.093,18 3.230,00 99,18 99,18 0,00 0,00	0,00 45.571,26 45.571,26 0,00 155.509,93 155.410,75 155.410,75 0,00 99,18 99,18 0,00

Nota 05 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.





Nota 06 - Pessoal A Pagar: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, omo benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito. bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 07 - Encargos Sociais A Pagar: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamentes ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilida de do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 08 - Fornecedores E Contas A Pagar - CP: é representado pelos diversos empenhêss.

liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de "Restes ≧ a Pagar Processados". Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados 🛱 🖹

Longo Pra	zo para o Curto Prazo e contrapartio		os depósito	os efetuades 🚡
em conta	vinculada ao TJ/PE, que aguardam in ta 09 - Demais Obrigações A CP: é	formações de pagamentos para fu	utura baixa	a contábil. Propinská nemáci.
Cauções, (	Outros Depósitos, Outros Valores Re rigações a CP.			Anteriores H
				Ŷ <b>?</b>
	Conta	Valor	Atributo	RIQUE b-845b- <i>s</i>
	Conta Encargos Sociais a pagar		<b>Atributo</b> F	HENRIQUE CAV.
		Valor		
	Encargos Sociais a pagar	<b>Valor</b> 45.571,26	F	ENRIQUE CAVALCANTI 455-845b-ae73eef863f6





PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 10	206.181,37	390.703,14		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00		
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE	CAPITAL	0,00	0,00		
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00		
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00		
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00		
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00		
RESULTADOS ACUMULADOS		206.181,37	390.703,14		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		206.181,37	390.703,14		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANT	TERIORES	390.703,14	610.546,15		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-184.521,77	-219.843,01		
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00		
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		206.181,37	390.703,1		
TOTAL		680.208,72	754.646,74		

Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f08e0566-0721-4 Documento Assinado Digitalmente por: ENOELINO MAGALHAES LYRA NETO, MARLOS HENRIQU Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$206.181,37, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 184.521,77, Resultados de exercício anteriores superavitário no valor de R\$ 390.703,14, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citir pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas per competência como 13º salário, férias, etc.

B) QUADRO DOS ATIVOS	E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			5			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	NOTA 11	385.935,09	463.190,11	PASSIVO FINANCEIRO (474.027,35)+RP 1ão Proc. (0,00)	NOTA 13	474.027,35	363.943,60
ATIVO PERMANENTE	NOTA 13	294.273,63	291.456,63	PASSIVO PERMANENTE	NOTA 14	0,00	0,00
				SALDO BATRIMONIAL	MOTA 17	206 191 27	200 702 14

Nota 11 - Ativo Financeiro: O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 385.935,09.

Nota 12 - Ativo Permanente: O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 294.273,63.

Nota 13 - Passivo Financeiro: O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 474.027,35,





Somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de Recto pe grabbi.

Nota 14 - Passivo Permanente: Os passivos que dependam de autorização orçamentária paga de la completa del la completa de la completa de la completa de la completa de la completa

amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

Nota 15 - Saldo Patrimonial: O total do Superávit Financeiro do exercício de 2024, foi PSASIVOS COM atributo P (Permanente) PENOELINO MAGALIA SE LA CALLA SE LA CA 206.181,37.

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

00         ORDINÁRIO         -291.448,06           15010000         Ouros Recursos alo Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)         -291.448,06           01         VINCULADO         203.365.80	-189.329,10 -189.329,10
	-189 379 10
1 VINCULADO 203.355,80	
	288.575,61
16600000 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos do Exercício Corrente) 114.032,19	330.891,75
16610000 Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente) 153.725,79	69.676,96
18690000 Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente) -64.402,18	-111.993,10
OTAL -88.092,26	99.246,51

corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro 🐯 exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação de apresentada por recurso vinculado.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos o passivos contingentes padarão sor reconhecidos pas demonstraçãos contábais pas contabais pas contabai

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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





Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024	gov
R\$ 0,00	R\$ 0,00	.br/e

Access enti. https://www.commons.com/decommo