

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

**ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>259.752.163,02</b>	<b>0,00</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>196.097.798,32</b>	<b>0,00</b>
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1	186.772.409,44	0,00	RECURSOS NÃO VINCULADOS	6	100.143.906,81	0,00
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	1	72.979.753,58	0,00	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		95.953.891,51	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1	69.089.408,94	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		93.449.165,46	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	1	2.725.075,27	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	6	2.063.634,66	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	1	1.165.269,37	0,00	OUTRAS VINCULAÇÕES	6	441.091,39	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	6	0,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>432.469,93</b>	<b>0,00</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>67.222.220,07</b>	<b>0,00</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2	432.469,93	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7	0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO	2	432.469,93	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		60.660.529,65	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	2	0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO	7	60.660.529,65	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		6.561.690,42	0,00
<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO	7	6.561.690,42	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES	3	0,00	0,00	<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	3	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8	0,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>24.637.506,57</b>	<b>0,00</b>	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	8	0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4	5.154.293,03	0,00	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>20.714.070,37</b>	<b>0,00</b>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	0,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	9	1.329.467,03	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	5.154.293,03	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	9	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	4	19.190.116,94	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	9	1.329.467,03	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4	6.240.517,48	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	9	19.069.802,46	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4	4.981.291,92	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	9	6.240.517,46	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	4	170.700,52	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9	4.900.074,36	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	4	2.472.833,52	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	9	170.700,52	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	4	222.020,33	0,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	9	2.247.808,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	5.099.294,97	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9	237.492,90	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	4	3.458,20	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9	5.269.750,12	0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	4	293.096,60	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	9	3.459,10	0,00

JOSELITO GOMES DA SILVA  
 PREFEITO  
 269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 CONTADORA  
 CRC Nº 021186/O-2



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 Assesment: https://etce.tce.pe.gov.br/gpp/vaid/Doc:seam/Conto do documento: 7d9edfdd-c647-4aec-b09b-76629c3c44

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

**ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4	144.046,52	0,00	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	9	314.800,88	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4	149.050,08	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO PAGO	9	154.607,80	0,00
				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	9	160.193,08	0,00
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>6.775.710,49</b>	<b>0,00</b>	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>7.563.761,25</b>	<b>0,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	5	6.775.710,49	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	10	7.563.761,25	0,00
CONTA ÚNICA	5	6.775.710,49	0,00	CONTA ÚNICA	10	7.563.761,25	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	5	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	10	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>291.597.850,01</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>291.597.850,01</b>	<b>0,00</b>

\_\_\_\_\_  
 JOSELITO GOMES DA SILVA  
 PREFEITO  
 269.890.854-87

\_\_\_\_\_  
 VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 CONTADORA  
 CRC N° 021186/O-2



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VANEISSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 Acesso em: https://eicocoo.pe.gov.br/gnp/validaDoc.seam Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

##### Nome do órgão ou entidade:

Prefeitura Municipal de Gravatá

##### CNPJ:

11.049.830/0001-20

##### Domicílio do órgão ou entidade:

Rua Cleto Campelo, nº 268, bairro Centro, CEP: 55.641-000

##### Natureza jurídica do órgão ou entidade:

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

##### Natureza das operações e principais atividades da entidade:

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

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

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

##### Nome do(a) Gestor(a):

**Nome:** Joselito Gomes da Silva

**Cargo:** Prefeito

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

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

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

**Nome:** Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

**CRC n°** 021186/O-2

**E-mail:** vanessa@naap.com.br

#### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

##### Base de Mensuração utilizadas:

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

##### Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

##### Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

##### Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

##### Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

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

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

#### c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

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

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

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

#### Receitas e Despesas não vinculadas:

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

#### Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

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

#### Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

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

#### Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

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

#### Recebimentos extraorçamentários:

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

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### **Pagamentos extraorçamentários:**

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

#### **Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:**

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

#### **d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

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

#### **Nota 1 – Receita Orçamentária:**

Esta Prefeitura obteve uma receita orçamentária de R\$ 259.752.163,02, já consideradas as deduções para o FUNDEB (R\$ 23.806.677,67), detalhadas logo mais nesta Nota Explicativa.

#### **Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:**

Estas transferências totalizaram R\$ 432.469,93, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

-R\$ 432.469,93 da Câmara Municipal de Gravatá.

#### **Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:**

Estas totalizaram R\$ 0,00

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### **Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:**

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

- ℞ Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 5.154.293,03
- ℞ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 19.190.116,94
- ℞ Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 293.096,60

Total: R\$ 24.637.506,57

#### **Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:**

O valor disponível em banco foi R\$ 6.775.710,49

#### **Nota 6 – Despesa Orçamentária:**

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 196.097.798,32

#### **Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:**

Estas transferências totalizaram R\$ 67.222.220,07, sendo esse montante concedido às seguintes entidades:

- R\$ 13.137.766,56 à Câmara Municipal de Gravatá
- R\$ 43.369.225,33 ao Fundo Municipal de Saúde de Gravatá
- R\$ 2.793.638,10 ao Fundo Municipal de Assistência Social de Gravatá
- R\$ 1.359.399,66 ao Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Gravatá
- R\$ 500,00 ao Fundo Municipal do Idoso
- R\$ 6.561.690,42 ao Instituto De Previdência dos Servidores Municipais de Gravata

#### **Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:**

Estas totalizaram R\$ 0,00

---

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

---

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### **Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:**

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- β Restos a Pagar: R\$ 1.329.467,03
- β Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 19.069.802,46
- β Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 314.800,88

Total: R\$ 20.714.070,37

#### **Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:**

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 7.563.761,25

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 (R\$ 6.775.710,49) com o valor disponível em 31/12/2024 (R\$ 7.563.761,25), houve uma variação positiva de R\$ 788.050,76.

#### **e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

##### **1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

##### **2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### 4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

#### 1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

DESCRIÇÃO	VALOR (em R\$)
FPM (1)	16.331.274,17
ITR (2)	16.662,17
ICMS Desoneração (3)	0,00
ICMS (4)	5.776.903,95
IPI (5)	21.379,73
IPVA (6)	1.660.457,65
<b>TOTAL (1+2+3+4+5+6):</b>	<b>23.806.677,67</b>

A fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).

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

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

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

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

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-bb9-b766e29c3cd4

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.

### NOTA EXPLICATIVA

#### 5. Adequação ao PIPCP:

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

---

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

---

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-bb19-b766e29c3cd4

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

Exercício de 2024



Pág.: 1

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>33.841.272,00</b>	<b>29.715.836,98</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>76.112.346,95</b>	<b>75.965.200,20</b>
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1	0,00	0,00	RECURSOS NÃO VINCULADOS	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	1	33.841.272,00	29.715.836,98	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	6	76.112.346,95	75.965.200,20
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	1	33.828.831,19	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6	76.112.346,95	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	1	12.440,81	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6	0,00	75.965.200,20
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1	0,00	10.270,69	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	1	0,00	29.705.566,29	<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	1	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>43.369.225,33</b>	<b>44.994.364,81</b>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	43.369.225,33	44.994.364,81	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO	2	43.369.225,33	44.994.364,81	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	0,00	0,00	<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	2	0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	8	0,00	0,00
<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>10.257.168,53</b>	<b>10.696.776,82</b>
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES	3	0,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	9	4.073.965,12	2.084.709,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	3	0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	9	0,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>8.972.268,64</b>	<b>11.983.340,58</b>	RP PROCESSADOS PAGOS	9	4.073.965,12	2.084.709,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4	2.538.010,23	4.119.657,93	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	9	5.972.081,85	8.414.172,17
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	0,00	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	9	1.682.368,38	1.684.993,62
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	2.538.010,23	4.119.657,93	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9	1.385.981,33	1.925.574,82
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	4	6.235.806,68	7.665.787,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	9	939.364,10	3.157.990,66
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4	1.803.938,41	1.575.097,79	ISS	9	229.454,70	181.690,97
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4	1.402.868,68	1.764.921,32	PENSÃO ALIMENTÍCIA	9	31.689,46	38.698,33
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4	1.020.570,06	2.688.836,59	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	9	124.914,32	104.835,60
ISS	4	245.692,89	129.038,74	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9	210.003,98	201.429,21
PENSÃO ALIMENTÍCIA	4	35.203,70	34.288,89	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9	1.365.522,13	1.118.958,96
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	4	125.699,50	107.360,47	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	9	2.783,45	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	4	212.143,62	191.223,30	<b>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	9	<b>211.121,56</b>	<b>197.895,65</b>
				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		47.040,76	46.482,46

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA  
 SECRETARIA DE SAÚDE  
 745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 CONTADORA  
 CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.sram Código do documento: 7d9edfd-c6f7-4ecc-b09-b766293c44

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

Exercício de 2024

Pág.: 2

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	1.386.966,32	1.174.775,45		9		
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	4	2.723,50	244,45	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	9	164.080,80	151.413,19
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	4	198.451,73	197.895,65	MATERNIDADE PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4	43.030,93	46.482,46	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>2.302.994,14</b>	<b>2.489.743,65</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4	155.420,80	151.413,19	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	10	2.302.994,14	2.489.743,65
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>2.489.743,65</b>	<b>2.458.178,30</b>	CONTA ÚNICA	10	2.302.994,14	2.489.743,65
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	5	2.489.743,65	2.458.178,30	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	10	0,00	0,00
CONTA ÚNICA	5	2.489.743,65	2.458.178,30	<b>TOTAL</b>		<b>88.672.509,62</b>	<b>89.151.720,67</b>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	5	0,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>88.672.509,62</b>	<b>89.151.720,67</b>				

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA  
 SECRETARIA DE SAÚDE  
 745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 CONTADORA  
 CRC N° 021186/O-2



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA. VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/emp/validaDoc.seam Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

**Nome do órgão ou entidade:**

Fundo Municipal de Saúde de Gravatá

**CNPJ:**

10.710.822/0001-10

**Endereço do órgão ou entidade:**

Rua Izaltino Poggi, nº 33., bairro Centro, CEP: 55.642-160

**Natureza jurídica do órgão ou entidade:**

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

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

Este fundo possui como atividade principal a “administração pública em geral”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

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

**Nome do(a) Gestor(a):**

**Nome:** Viviany Cavalcante de Oliveira

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA

SECRETARIA DE SAÚDE

745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

**Cargo:** Secretária

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

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

**Nome:** Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

**CRC n°** 021186/O-2

**E-mail:** vanessa@naap.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Base de Mensuração utilizadas:**

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

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:**

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

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

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA

SECRETARIA DE SAÚDE

745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.

### NOTA EXPLICATIVA

#### c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

#### Receitas e Despesas não vinculadas:

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

#### Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

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

#### Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

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

#### Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

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

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA  
SECRETARIA DE SAÚDE  
745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### **Recebimentos extraorçamentários:**

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

#### **Pagamentos extraorçamentários:**

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

#### **Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:**

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

#### **d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

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

#### **Nota 1 – Receita Orçamentária:**

Esta entidade obteve uma receita orçamentária de R\$ 33.841.272,00

#### **Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 43.369.225,33, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

R\$ 43.369.225,33 da Prefeitura do Município de Gravatá.

#### **Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:**

Estas totalizaram R\$ 0,00

#### **Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:**

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA  
SECRETARIA DE SAÚDE  
745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA. VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-bb9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

- ℳ Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 2.538.010,23
- ℳ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 6.235.806,68
- ℳ Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 198.451,73

Total: R\$ 8.972.268,64

#### **Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:**

O valor disponível em banco foi R\$ 2.489.743,65

#### **Nota 6 – Despesa Orçamentária:**

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 76.112.346,95

#### **Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 0,00

#### **Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:**

Estas totalizaram R\$ 0,00

#### **Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:**

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- ℳ Restos a Pagar: R\$ 4.073.965,12
- ℳ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 5.972.081,85
- ℳ Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 211.121,56

Total: R\$ 10.257.168,53

#### **Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:**

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 2.302.994,14

---

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA  
SECRETARIA DE SAÚDE  
745.035.454-34

---

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 (R\$ 2.489.743,65) com o valor disponível em 31/12/2024 (R\$ 2.302.994,14), houve uma variação negativa de R\$ 186.749,51

#### e) **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### f) **INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TC Nº 270 DE 2024:**

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Saldo em 31/12/2023:	Saldo em 31/12/2024:
----------------------	----------------------

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA  
SECRETARIA DE SAÚDE  
745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

R\$ 0,00

R\$ 0,00

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

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

#### 5. Adequação ao PIPCP:

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

VIVIANY CAVALCANTE DE OLIVEIRA  
SECRETARIA DE SAÚDE  
745.035.454-34

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.: 1

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>3.257.630,40</b>	<b>2.840.829,91</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>6.377.107,54</b>	<b>5.996.515,42</b>
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	1	4.981,67	10.884,34	<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	6	2.656.984,96	2.692.199,81
<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>	1	3.252.648,73	2.829.945,57	<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>	6	3.720.122,58	3.304.315,61
<u>RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL</u>	1	3.235.579,22	0,00	<u>RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL</u>	6	3.720.122,58	0,00
<u>DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS</u>	1	17.069,51	0,00	<u>RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL</u>	6	0,00	3.304.315,61
<u>RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL</u>	1	0,00	2.528.836,58	<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>	6	0,00	0,00
<u>RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES</u>	1	0,00	301.108,99	<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>	1	0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	7	0,00	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>2.793.638,10</b>	<b>2.148.500,00</b>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	2	2.793.638,10	2.148.500,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00
<u>REPASSE RECEBIDO</u>	2	2.793.638,10	2.148.500,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	7	0,00	2.000,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	2	0,00	0,00	<u>REPASSE CONCEDIDO</u>	7	0,00	2.000,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>	2	0,00	0,00	<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	2	0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS</u>	8	0,00	0,00
<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>	8	0,00	0,00
<u>RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES</u>	3	0,00	0,00	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>749.134,58</b>	<b>183.766,82</b>
<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>	3	0,00	0,00	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>	9	460.423,34	17.290,36
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>598.664,74</b>	<b>641.478,62</b>	<u>RP NÃO PROCESSADOS PAGOS</u>	9	0,00	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>	4	321.909,35	460.423,34	<u>RP PROCESSADOS PAGOS</u>	9	460.423,34	17.290,36
<u>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</u>	4	0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	9	233.637,27	166.476,46
<u>RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</u>	4	321.909,35	460.423,34	<u>CONTRIBUIÇÃO AO RGPS</u>	9	201.257,11	113.382,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	4	227.213,74	181.055,28	<u>IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF</u>	9	25.557,11	16.441,12
<u>CONTRIBUIÇÃO AO RGPS</u>	4	194.216,90	127.960,82	<u>ISS</u>	9	5.922,05	1.991,89
<u>IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF</u>	4	26.173,79	16.441,12	<u>PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA</u>	9	901,00	1.044,00
<u>ISS</u>	4	5.922,05	1.991,89	<u>RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</u>	9	0,00	1.627,92
<u>PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA</u>	4	901,00	1.044,00	<u>OUTROS CONSIGNATÁRIOS</u>	9	0,00	31.989,53
<u>RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</u>	4	0,00	1.627,92	<b>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	9	55.073,97	0,00
<u>OUTROS CONSIGNATÁRIOS</u>	4	0,00	31.989,53	<u>CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO</u>		31.272,30	0,00
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	4	49.541,65	0,00	<u>CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO</u>	9	23.801,67	0,00

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO  
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL  
 801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 CONTADORA  
 CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELLITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=749edfd-c6f7-4ecc-b09-b7662293cd4

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.: 2

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4	29.224,98	0,00	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b><u>573.672,24</u></b>	<b><u>1.049.981,12</u></b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4	20.316,67	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	10	573.672,24	1.049.981,12
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b><u>1.049.981,12</u></b>	<b><u>1.601.454,83</u></b>	CONTA ÚNICA	10	573.672,24	1.049.981,12
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	5	1.049.981,12	1.601.454,83	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	10	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA	5	1.049.981,12	1.601.454,83	<b>TOTAL</b>		<b>7.699.914,36</b>	<b>7.232.263,36</b>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	5	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
<b>TOTAL</b>		<b>7.699.914,36</b>	<b>7.232.263,36</b>				

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO  
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL  
 801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 CONTADORA  
 CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### a) TIFORMAÇÕES GERAIS:

##### Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Gravatá

##### CNPJ:

11.331.244/0001-73

##### Endereço do órgão ou entidade:

Rua Francisco Bezerra de Carvalho, nº 96, bairro Centro, CEP: 55.641-330

##### Natureza jurídica do órgão ou entidade:

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

##### Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este fundo possui como atividade principal a “administração pública em geral”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

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

##### Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Viviane Ribeiro Salgado Sanjurjo

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO

SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL

801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

**Cargo:** secretária

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

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

**Nome:** Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

**CRC n°** 021186/O-2

**E-mail:** vanessa@naap.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Base de Mensuração utilizadas:**

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

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:**

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

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

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO

SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL

801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.

### NOTA EXPLICATIVA

#### c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

#### Receitas e Despesas não vinculadas:

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

#### Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

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

#### Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

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

#### Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

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

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO  
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL  
801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etec.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### **Recebimentos extraorçamentários:**

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

#### **Pagamentos extraorçamentários:**

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

#### **Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:**

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

#### **d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

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

#### **Nota 1 – Receita Orçamentária:**

Esta entidade obteve uma receita orçamentária de R\$ 3.257.630,40

#### **Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 2.793.638,10, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

R\$ 2.793.638,10 da Prefeitura do Município de Gravata

#### **Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:**

Estas totalizaram R\$ 0,00

#### **Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:**

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO  
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL  
801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-bb9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

- ℳ Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 321.909,35
- ℳ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 227.213,74
- ℳ Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 49.541,65

**Total: R\$ 598.664,74**

#### **Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:**

O valor disponível em banco foi R\$ 1.049.981,12

#### **Nota 6 – Despesa Orçamentária:**

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 6.377.107,54

#### **Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 0,00

#### **Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:**

Estas totalizaram R\$ 0,00

#### **Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:**

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- ℳ Restos a Pagar: R\$ 460.423,34
- ℳ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 233.637,27
- ℳ Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 55.073,97

**Total: R\$ 749.134,58**

#### **Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:**

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 573.672,24.

---

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO  
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL  
801.462.604-49

---

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0b9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 (R\$ 1.049.981,12) com o valor disponível em 31/12/2024 (R\$ 573.672,24), houve uma variação negativa de R\$ 476.308,88.

#### e) **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### f) **INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TC Nº 270 DE 2024:**

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Saldo em 31/12/2023:	Saldo em 31/12/2024:
----------------------	----------------------

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO  
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL  
801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

R\$ 0,00

R\$ 0,00

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

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

#### 5. Adequação ao PIPCP:

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

VIVIANE RIBEIRO SALGADO SANJURJO  
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL  
801.462.604-49

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)



Pág.: 1

### ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>1.914.257,99</b>	<b>2.033.278,67</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>3.039.914,20</b>	<b>2.332.223,73</b>
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1	1.914.257,99	2.033.278,67	RECURSOS NÃO VINCULADOS	6	3.039.914,20	2.332.223,73
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	6	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	1	0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	6	0,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>1.359.399,66</b>	<b>1.326.500,00</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2	1.359.399,66	1.326.500,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7	0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO	2	1.359.399,66	1.326.500,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	2	0,00	0,00	<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8	0,00	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES	3	0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	8	0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	3	0,00	0,00	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>175.729,96</b>	<b>165.196,60</b>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>155.247,49</b>	<b>184.184,40</b>	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	9	13.037,16	8.173,97
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4	5.215,32	13.037,16	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	9	0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	9	13.037,16	8.173,97
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	5.215,32	13.037,16	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	9	158.194,90	157.022,63
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	4	145.906,51	171.147,24	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9	76.901,80	81.855,17
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4	76.367,67	84.571,05	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	9	80.772,70	70.665,22
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4	69.045,34	82.400,05	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	9	520,40	729,60
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	4	493,50	403,50	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	9	0,00	3.772,64
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	4	0,00	3.772,64	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	9	4.497,90	0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	4	4.125,66	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	9	4.497,90	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4	4.125,66	0,00	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>2.168.056,65</b>	<b>1.954.795,67</b>
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>1.954.795,67</b>	<b>908.252,93</b>	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	10	2.168.056,65	1.954.795,67
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	5	1.954.795,67	908.252,93	CONTA ÚNICA	10	2.168.056,65	1.954.795,67
CONTA ÚNICA	5	1.954.795,67	908.252,93	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	10	0,00	0,00
				<b>TOTAL</b>		<b>5.383.700,81</b>	<b>4.452.216,00</b>

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA  
PRESIDENTE EXECUTIVO  
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Assesment: https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc/seam/Codigo.do\_documento: 7d9edfd-c647-4ecc-b109-b766e29c3cd4

**FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLECENTE DE GRAVATA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.: 2

**ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLECENTE DE GRAVATA**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	5	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
<b>TOTAL</b>		<b>5.383.700,81</b>	<b>4.452.216,00</b>				

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA  
PRESIDENTE EXECUTIVO  
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
CONTADORA  
CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesso em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-bb19-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

##### Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Gravata

##### CNPJ:

04.857.703/0001-91

##### Endereço do órgão ou entidade:

Rua Maurício de Nassau, nº 87, bairro Centro, CEP: 55.641-220

##### Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal do Direito da Criança e do Adolescente de Gravata é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

##### Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este fundo possui como atividade principal “atividades de associações de defesa de direitos sociais”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

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

##### Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Danilo José Barbosa da Silva

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

PRESIDENTE EXECUTIVO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.

### NOTA EXPLICATIVA

**Cargo:** Presidente Executivo

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

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

**Nome:** Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

**CRC nº** 021186/O-2

**E-mail:** vanessa@naap.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Base de Mensuração utilizadas:**

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

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:**

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

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

PRESIDENTE EXECUTIVO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.

### NOTA EXPLICATIVA

#### c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

#### Receitas e Despesas não vinculadas:

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

#### Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

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

#### Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

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

#### Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

PRESIDENTE EXECUTIVO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### **Recebimentos extraorçamentários:**

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

#### **Pagamentos extraorçamentários:**

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

#### **Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:**

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

#### **d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

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

#### **Nota 1 – Receita Orçamentária:**

Esta entidade obteve uma receita orçamentária de R\$ 1.914.257,99

#### **Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 1.359.399,66, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

R\$ 1.359.399,66 da Prefeitura do Município de Gravatá.

#### **Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### **Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:**

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

PRESIDENTE EXECUTIVO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

- ℔ Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 5.215,32
- ℔ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 145.906,51
- ℔ Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 4.125,66

Total: R\$ 155.247,49

#### **Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:**

O valor disponível em banco foi R\$ 1.954.795,67

#### **Nota 6 – Despesa Orçamentária:**

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 3.039.914,20

#### **Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 0,00

#### **Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### **Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:**

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- ℔ Restos a Pagar: R\$ 13.037,16
- ℔ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 158.194,90
- ℔ Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 4.497,90

Total: R\$ 175.729,96

#### **Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:**

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 2.168.056,65

---

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

PRESIDENTE EXECUTIVO

054.145.444-76

---

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 (R\$ 1.954.795,67) com o valor disponível em 31/12/2024 (R\$ 2.168.056,65), houve uma variação positiva de R\$ 213.260,98.

#### e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Saldo em 31/12/2023:	Saldo em 31/12/2024:
----------------------	----------------------

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

PRESIDENTE EXECUTIVO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GRAVATA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

R\$ 0,00

R\$ 0,00

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

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

#### 5. Adequação ao PIPCP:

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

PRESIDENTE EXECUTIVO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

**ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/epm/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=709df1d-c617-4ecc-b019-b76e29c3cd4

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>1.703.934,62</b>	<b>1.248.940,71</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>1.140.065,62</b>	<b>128.546,68</b>
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	1	1.703.934,62	1.248.940,71	<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	6	1.140.065,62	128.546,68
<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>	1	0,00	0,00	<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>	6	0,00	0,00
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>	1	0,00	0,00	<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>	6	0,00	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	2	500,00	100,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	7	0,00	0,00
<u>REPASSE RECEBIDO</u>	2	500,00	100,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	7	0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	2	0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>	7	0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>	2	0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	7	0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	2	0,00	0,00	<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<u>TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS</u>	8	0,00	0,00
<u>RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES</u>	3	0,00	0,00	<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>	8	0,00	0,00
<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>	3	0,00	0,00	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>	9	0,00	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>	4	0,00	0,00	<u>RP NÃO PROCESSADOS PAGOS</u>	9	0,00	0,00
<u>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</u>	4	0,00	0,00	<u>RP PROCESSADOS PAGOS</u>	9	0,00	0,00
<u>RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</u>	4	0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	9	0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	4	0,00	0,00	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>1.684.863,03</b>	<b>1.120.494,03</b>
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>1.120.494,03</b>	<b>0,00</b>	<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>	10	1.684.863,03	1.120.494,03
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>	5	1.120.494,03	0,00	<u>CONTA ÚNICA</u>	10	1.684.863,03	1.120.494,03
<u>CONTA ÚNICA</u>	5	1.120.494,03	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	10	0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	5	0,00	0,00	<b>TOTAL</b>		<b>2.824.928,65</b>	<b>1.249.040,71</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2.824.928,65</b>	<b>1.249.040,71</b>				

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA  
 SECRETARIO  
 054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
 CONTADORA  
 CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

##### Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa - FMDPI

##### CNPJ:

43.943.621/0001-11

##### Endereço do órgão ou entidade:

Avenida Dantas Barreto, nº 51, bairro Prado, CEP: 55.642-110

##### Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal do Idoso é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 113-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

##### Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo do Idoso possui como atividade principal a “administração pública em geral”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e de doações em geral.

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

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

##### Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Danilo José Barbosa da Silva

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

SECRETARIO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

**Cargo: Presidente Executivo**  
**Período de gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024**

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

**Nome: Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes**

**CRC nº 021186/O-2**

**E-mail: vanessa@naap.com.br**

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Base de Mensuração utilizadas:**

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

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:**

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

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

SECRETARIO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág.

### NOTA EXPLICATIVA

#### c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

#### Receitas e Despesas não vinculadas:

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

#### Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

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

#### Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

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

#### Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

SECRETARIO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c6f7-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

#### **Recebimentos extraorçamentários:**

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

#### **Pagamentos extraorçamentários:**

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

#### **Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:**

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

#### **d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

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

#### **Nota 1 – Receita Orçamentária:**

Esta entidade obteve uma receita orçamentária de R\$ 1.703.934,62

#### **Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 500,00, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

R\$ 500,00 da Prefeitura do Município de Gravatá.

#### **Nota 3 – Outras Movimentações Financeiras Recebidas:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### **Nota 4 – Recebimentos Extraorçamentários:**

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

---

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

SECRETARIO

054.145.444-76

---

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)



Pág

Exercício de 2024

### NOTA EXPLICATIVA

- ℔ Inscrição de Restos a Pagar: R\$0,00.
- ℔ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 0,00.
- ℔ Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 0,00.

Total: R\$ 0,00.

#### **Nota 5 – Saldos do Exercício Anterior:**

O valor disponível em banco foi R\$ 1.120.494,03.

#### **Nota 6 – Despesa Orçamentária:**

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 1.140.065,62.

#### **Nota 7 – Transferências Financeiras Concedidas:**

Essas transferências totalizaram R\$ 0,00.

#### **Nota 8 – Outras Movimentações Financeiras Concedidas:**

Estas totalizaram R\$ 0,00.

#### **Nota 9 – Pagamentos Extraorçamentários:**

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- ℔ Restos a Pagar: R\$ 0,00.
- ℔ Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 0,00.
- ℔ Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 0,00.

Total: R\$ 0,00.

#### **Nota 10 – Saldo para o Exercício Seguinte:**

O saldo em 31/12/2024 totalizou R\$ 1.684.863,03.

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

SECRETARIO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-bb9-b766e29c3cd4

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2023 (R\$ 1.120.494,03) com o valor disponível em 31/12/2024 (R\$ 1.684.863,03), houve uma variação positiva de R\$ 564.369,00.

#### e) **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### f) **INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TC Nº 270 DE 2024:**

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Saldo em 31/12/2023:	Saldo em 31/12/2024:
----------------------	----------------------

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

SECRETARIO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024



Pág

### NOTA EXPLICATIVA

R\$ 0,00.

R\$ 0,00.

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

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

#### 5. Adequação ao PIPCP:

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA

SECRETARIO

054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES

CONTADORA

CRC Nº 021186/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 7d9edfdd-c647-4ecc-b0f9-b766e29c3cd4