Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE SOUZA ABQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a6

ITEM – 08

Balanço Financeiro do Município (Anexo 13 da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964), acompanhado das respectivas notas explicativas (conforme modelos constantes nos anexos XIX e XXI, no que couber), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, explicitando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas, sendo as vinculadas detalhadas, no mínimo, com as fontes de educação, saúde, RPPS e outras, evidenciando, também, o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015.

CGA
Conthabil Governmental Accounting

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA
ESTADO DE PERNAMBUCO
BALANÇO FINANCEIRO
Resolução TCE-PE nº 270, de 11 de dezembro de 2024

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS -2024

APRESENTAÇÃO DO ÓRGÃO

Nome da Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA
Natureza Jurídica: 124-4 MUNICÍPIO
Domicílio do Órgão: R Dr. Antônio de Castro, nº 680, Jaguaribe – Escada– PE
CEP: 55.500-000
Telefone: (81) 3534-1400
CNPJ: 10.291.311/0001-00
Site: https://escada.pe.gov.br/
Dados dos Representantes Legais: Prefeito – Maria José Fidelis Moura Gouveia
Vice Prefeito – Genival Rotilio dos Santos
Período de gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024

Natureza das operações e principais atividades do órgão

O Município de Escada conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 62.252 habitantes (https:// cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/Escada/panorama), está situado à 60 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 342,201 km². Tem como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,4. Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 2.645 de 23 de novembro de 2023. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira
CRC: PE – 017.714/O
Email: carlos_oliveir@hotmail.com

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida com o anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas portarias STN nº 438/2012 e nº 1.568/2023, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2023, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2023 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP nº "00" Estrutura Conceitual e NBC TSP nº 11. Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP nº 13 – Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro previsto no art. 102 da lei 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012, bem como está aderente ao item 3, da parte V da 10ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de dezembro de 2023, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Demonstra as receitas e as despesas orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, sendo que os Restos a Pagar do exercício são computados na receita extraorçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária. A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

Termos e Definições correlatos ao Balanço Financeiro

a) Receitas e Despesas Orçamentárias Ordinárias;

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

b) 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 recursos. As fontes / destinações de recursos indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo sua destinação legal.

c) Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extraorçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas transferências financeiras concedidas.

d) Recebimentos Extraorçamentários

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, por exemplo:

a. ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros; e

b. inscrição de restos a pagar.

e) Pagamentos Extraorçamentários

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

a. relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentárias (ex. devolução de depósitos); e

b. restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

f) Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

a. relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentárias (ex. devolução de depósitos); e

b. restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades das entidades municipais consolidadas. No BFI é possível realizar a apuração do resultado de duas maneiras obedecendo as seguintes equações:

MODO 1

Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior = Resultado Financeiro do Exercício;

MODO 2

Receita Orçamentária + TFR + Recebimentos Extraorçamentários (-) Despesa Orçamentária (-) TFC (-) Pagamentos Extraorçamentários = Resultado Financeiro do Exercício.

Balanço Financeiro	Exercício Anterior		Exercício Atual		
INGRESSOS	**2023**	**AV**	**2024**	**AV**	**AH**
Receita Orçamentária	R$ 230.793.574,29	80,83%	R$ 175.378.040,65	64,28%	-24,01%
Transferências Recebidas	R$ 37.760.256,41	13,22%	R$ 18.769.855,10	6,88%	-50,29%
Receita Extraorçamentária	R$ 11.139.044,58	3,90%	R$ 13.794.373,36	5,06%	23,84%
Saldo do Exercício Anterior	R$ 5.830.952,69	2,04%	R$ 64.881.549,11	23,78%	1012,71%
Total	**R$ 285.523.827,97**	**100,00%**	**R$ 272.823.818,22**	**100,00%**	**-4,45%**
DISPÊNDIOS	**2023**	**AV**	**2024**	**AV**	**AH**
Despesa Orçamentária	R$ 130.904.673,85	45,85%	R$ 168.640.364,63	61,81%	28,83%
Transferências Concedidas	R$ 80.480.398,79	28,19%	R$ 56.466.254,71	20,70%	-29,84%
Despesa Extraorçamentária	R$ 9.257.206,22	3,24%	R$ 13.620.967,08	4,99%	47,14%
Saldo p/ o Exercício Seguinte	R$ 64.881.549,11	22,72%	R$ 34.096.231,80	12,50%	-47,45%
Total	**R$ 285.523.827,97**	**100,00%**	**R$ 272.823.818,22**	**100,00%**	**-4,45%**

Houve inscrição de Restos a Pagar não Processados no montante de R$ 42.271,59 e Processados de R$ 2.466.210,80 conforme o balanço para o exercício de 2024.

Analisando-se os valores listados no balanço, os saldos finais no disponível são de **R$ 34.096.231,80** de saldo para o exercício seguinte.

DESCRIÇÃO DE ITENS EXPLICITADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

A organização da informação envolve uma série de decisões incluindo aquelas sobre a utilização de referência cruzada. A forma na qual a informação está organizada tem como objetivo a interpretação por parte dos usuários. A seguir, de forma sistêmica, apresentam-se as referências

cruzadas com o título, baseado em grupos de contas ou informações do Balanço Financeiro do Município de Escada:

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	175.378.040,65	230.793.574,29
RECURSOS NÃO VINCULADOS	96.519.076,45	98.132.512,94
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	78.858.964,20	132.661.061,35
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	128.866.883,91
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	70.347.791,44	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAUDE	8.039.698,84	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	471.473,92	3.297.057,44
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	0,00	497.120,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	18.769.855,10	37.760.256,41
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	18.702.385,29	37.760.256,41
REPASSE RECEBIDO	18.702.385,29	37.760.256,41
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	67.469,81	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	67.469,81	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)	0,00	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS	0,00	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	13.794.373,36	11.139.044,58
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	2.466.210,80	2.113.401,41
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.466.210,80	2.113.401,41
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	11.328.162,56	9.025.643,17
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	3.446.685,96	3.103.949,33
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	2.945.949,51	2.018.366,54
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.842.890,76	1.468.995,45
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	37.693,92	0,00
ISS	494.341,01	183.125,31
PENSÃO ALIMENTÍCIA	111.727,39	104.214,39
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	624.563,37	498.936,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.820.154,64	1.647.064,39
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	4.156,00	991,45
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	64.881.549,11	5.830.952,69
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)	64.881.549,11	5.830.952,69
CONTA ÚNICA	64.881.549,11	5.830.952,69
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
TOTAL	272.823.818,22	285.523.827,97

Nota 01) RECEITA ORÇAMENTÁRIA:
O valor total das receitas públicas arrecadadas no exercício de 2024 foi de R$ 175.378.040,65.

Nota 02) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:
O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R$ 18.769.855,10. Corresponde aos repasses efetuados para as Entidades vinculadas.

Nota 03) RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:
Os ingressos extraorçamentários totalizam R$ 13.794.373,36.

Nota 04) SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR:
O valor disponível em bancos em 31/12/2023 foi de R$ 64.881.549,11.

Nota 5) DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E OUTROS RENDIMENTOS:
O valor de contabilizado de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados foi de R$ 0,00.

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA		168.640.364,63	130.904.673,85
RECURSOS NÃO VINCULADOS		71.032.505,66	58.210.999,20
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		97.607.858,97	72.693.674,65
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	69.730.686,12
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		91.504.127,03	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		6.103.731,94	2.962.988,53
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		56.466.254,71	80.480.398,79
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		56.466.254,71	80.480.398,79
REPASSE CONCEDIDO		56.466.254,71	80.480.398,79
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		13.620.967,08	9.257.206,22
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		3.460.432,72	626.095,01
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		3.460.432,72	626.095,01
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		10.160.534,36	8.631.111,21
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.433.012,86	3.098.385,46
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.761.873,77	1.978.793,43
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.308.521,64	1.284.238,09
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		26.227,08	0,00
ISS		165.445,39	17.613,55
PENSÃO ALIMENTÍCIA		113.318,96	104.214,39
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		580.224,05	498.936,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.771.910,61	1.647.938,53
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	991,45
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		34.096.231,80	64.881.549,11
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		34.096.231,80	64.881.549,11
CONTA ÚNICA		34.096.231,80	64.881.549,11
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		272.823.818,22	285.523.827,97

Nota 06) DESPESA ORÇAMENTÁRIA:
A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R$ 168.640.364,63.
Nota 07) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:
O valor das transferências financeiras concedidas foi de R$ 56.466.254,71.
Nota 08) PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:
Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R$ 13.620.967,08.
Nota 09) SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:
O valor disponível em bancos em 31/12/2024 foi de R$ 34.096.231,80.
Nota 10) DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E OUTROS RENDIMENTOS:
Não houve registro para esta entidade.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:
a) Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

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

b) Divulgações não financeiras, tais como objetivos e políticas de gestão de risco financeiro do órgão e pressuposto das estimativas:

Não se aplica a este demonstrativo.

c) Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações do órgão no futuro:

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

d) Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes decorrentes da omissão e erros de registro para este demonstrativo.

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

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

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

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

DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, SE HOUVER:

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

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR FONTE DE RECURSO:

Rubrica	Fonte de Recursos Próprios	Fonte de Recursos Vinculados
1.7.1.1.51.1.1.00 Cota parte do FPM.	-13.804.653,32	0,00
1.7.1.1.52.0.1.00 Cota parte do ITR.	-22.679,10	0,00
1.7.1.5.51.0.1.00 Transf. de Complementação ao FUNDEB	0,00	0,00
1.7.1.9.61.0.1.00 Auxílio Financeiro – EC 123/2022	0,00	0,00
1.7.2.1.50.0.1.00 ICMS Estado	-5.154.809,03	0,00
1.7.2.1.51.0.1.00 IPVA	-766.633,65	0,00
1.7.2.1.52.0.1.00 IPI	-19.423,21	0,00
1.7.2.9.53.0.1.00 Compensação Financeira – LC nº 194/2022	0,00	0,00
1.7.5.1.50.0.1.00 Transferências ao FUNDEB	0,00	0,00
Total	**-19.768.198,31**	**0,00**

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

EVENTUAIS AJUSTE RELACIONADOS AS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO:

Não houve operações que impactem significativamente o balanço financeiro e necessitem de ajustes.

Análise de quocientes

Quociente Orçamentário do Resultado Financeiro	Resultado Orçamentário / Variação do Saldo em Espécie	-0,22

Quociente Orçamentário do Resultado Financeiro é resultante da relação entre o Resultado Orçamentário (Receita Orçamentária – Despesa Orçamentária) e a Variação do Saldo em Espécie. A interpretação desse quociente indica a parcela da variação do saldo do disponível que pode ser explicada pelo resultado orçamentário. Nesse caso temos um resultado orçamentário negativo que resulta também e uma variação de saldo negativa.

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros	Saldo para o Exercício Seguinte / Saldo do Exercício Anterior	0,53

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros é resultante da relação entre o Saldo que passa para o Exercício Seguinte e o Saldo do Exercício Anterior. A interpretação desse quociente indica o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie.

PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	**Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.**			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
Receita Orçamentária	**Deduções da Receita Orçamentária**	**Setor Contábil**	**31/12/2014**	**Concluído**
	Imposto de Renda Retido na Fonte	**Setor Contábil**	**31/12/2014**	**Concluído**
	Redutor Financeiro - FPM	**Setor Contábil**	**31/12/2014**	**Concluído**
	Transferência de Recursos Intergovernamentais	**Setor Contábil**	**31/12/2014**	**Concluído**
	Remuneração de Depósitos Bancários	**Setor Contábil**	**31/12/2014**	**Concluído**
	Receita Orçamentária por Baixa da Dívida Ativa Inscrita	**Setor Contábil**	**31/12/2014**	**Concluído**
	Classificação das Transf. e Delegações de Execução Orçamentária	**Setor Contábil**	**31/12/2014**	**Concluído**

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

Despesa Orçamentária	Classificação das Movimentações para Instituições, Consórcios e sua Contratação Direta	Setor Contábil	31/12/2014	Concluído
	Classificação das Despesas para fins de Aplicação em Saúde	Setor Contábil	31/12/2014	Concluído

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	01/01/2023	Em andamento

Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretaria de Finanças	01/01/2023	Concluído

Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Setor Contábil	01/01/2018	Concluído

Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

	Registros contábeis conforme MCASP.	**Setor Contábil**	**Imediato**	**Concluído**

Ação	**5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.**			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP.	**Setor Contábil**	**01/01/2020**	**Concluído**

Ação	**6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.**			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP	**Setor Contábil**	**01/01/2023**	**Concluído**

Ação	**7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).**			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP	**Secretaria de Finanças**	**01/01/2020**	**Concluído**

Ação	**8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.**			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP	**Setor Contábil**	**01/01/2023**	**Em andamento**

Ação	**9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).**

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	01/01/2023	Em andamento

Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Setor Contábil	01/01/2020	Concluído

Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	01/01/2018	Concluído

Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	Imediato	Concluído

Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Setor Contábil	01/01/2016	Concluído

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP.	Setor Contábil	A ser definido em ato normativo específico da STN	Concluído

Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP.	Setor Contábil	01/01/2023	Concluído

Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP.	Setor Contábil	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	01/01/2020	Concluído

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	01/01/2024	Concluído

Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
1	Registros contábeis conforme MCASP	Setor Contábil	Imediato	Concluído

Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Setor Contábil	Imediato	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	**Produto**	**Responsável**	**Prazo Final**	**Situação Atual**

1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Setor Contábil	Imediato	Concluído

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Setor Contábil	Imediato	Concluído

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

GRUPO:PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**NOTA 01**	**175.378.040,65**	**230.793.574,29**
RECURSOS NÃO VINCULADOS		96.519.076,45	98.132.512,94
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		78.858.964,20	132.661.061,35
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	128.866.883,91
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		70.347.791,44	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		8.039.698,84	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		471.473,92	3.297.057,44
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	497.120,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	**NOTA 02**	**18.769.855,10**	**37.760.256,41**
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		18.702.385,29	37.760.256,41
REPASSE RECEBIDO		18.702.385,29	37.760.256,41
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		67.469,81	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		67.469,81	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)		0,00	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS		**0,00**	**0,00**
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	**NOTA 06**	**168.640.364,63**	**130.904.673,85**
RECURSOS NÃO VINCULADOS		71.032.505,66	58.210.999,20
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		97.607.858,97	72.693.674,65
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	69.730.686,12
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		91.504.127,03	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		6.103.731,94	2.962.988,53
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	**NOTA 07**	**56.466.254,71**	**80.480.398,79**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		56.466.254,71	80.480.398,79
REPASSE CONCEDIDO		56.466.254,71	80.480.398,79
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS		**0,00**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	**NOTA 08**	**13.620.967,08**	**9.257.206,22**
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		3.460.432,72	626.095,01

MARIA JOSÉ FIDELIS MOURA GOUVEIA

PREFEITA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZE
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

GRUPO:PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	**NOTA 03**	**13.794.373,36**	**11.139.044,58**
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		2.466.210,80	2.113.401,41
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.466.210,80	2.113.401,41
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		11.328.162,56	9.025.643,17
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.446.685,96	3.103.949,33
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.945.949,51	2.018.366,54
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.842.890,76	1.468.995,45
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		37.693,92	0,00
ISS		494.341,01	183.125,31
PENSÃO ALIMENTÍCIA		111.727,39	104.214,39
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		624.563,37	498.936,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.820.154,64	1.647.064,39
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		4.156,00	991,45
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	**NOTA 04**	**64.881.549,11**	**5.830.952,69**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		64.881.549,11	5.830.952,69
CONTA ÚNICA		64.881.549,11	5.830.952,69
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		**272.823.818,22**	**285.523.827,97**

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		3.460.432,72	626.095,01
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		10.160.534,36	8.631.111,21
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.433.012,86	3.098.385,46
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.761.873,77	1.978.793,43
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.308.521,64	1.284.238,09
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		26.227,08	0,00
ISS		165.445,39	17.613,55
PENSÃO ALIMENTÍCIA		113.318,96	104.214,39
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		580.224,05	498.936,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.771.910,61	1.647.938,53
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	991,45
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	**NOTA 09**	**34.096.231,80**	**64.881.549,11**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		34.096.231,80	64.881.549,11
CONTA ÚNICA		34.096.231,80	64.881.549,11
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		**272.823.818,22**	**285.523.827,97**

MARIA JOSÉ FIDELIS MOURA GOUVEIA

PREFEITA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZE
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 598b9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

GRUPO:PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
RECURSOS NÃO VINCULADOS	**129.068.965,59**	**19.768.198,31**	**109.300.767,28**	**115.893.611,46**	**17.761.098,52**	**98.132.512,94**
	129.068.965,59	19.768.198,31	109.300.767,28	115.893.611,46	17.761.098,52	98.132.512,94
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	**66.077.273,37**	**0,00**	**66.077.273,37**	**132.661.061,35**	**0,00**	**132.661.061,35**
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	65.605.799,45	0,00	65.605.799,45	128.866.883,91	0,00	128.866.883,91
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS	471.473,92	0,00	471.473,92	3.297.057,44	0,00	3.297.057,44
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES			0,00	497.120,00		497.120,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**195.146.238,96**	**19.768.198,31**	**175.378.040,65**	**248.554.672,81**	**17.761.098,52**	**230.793.574,29**

MARIA JOSÉ FIDELIS MOURA GOUVEIA

PREFEITA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CLEGIANES MONTEIRO DE LUNA ALBUQUERQUE, CARLOS BEZE
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 59bb9a6b-7cb5-4743-bff4-9857e60ff0a9