



Prefeitura Municipal de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - SÃO JOSÉ
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 11.097.342/0001-98 Telefone: (81) 36210222

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2024 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	21.214.795,82	1.908.411,53	17.425.115,53	113.881,73	0,00	0,00	5.584.210,09
Subtotal dos restos processados	20.698.874,46	1.908.411,53	16.909.194,17	113.881,73	0,00	0,00	5.584.210,09
Processados 2016	3.657.208,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.657.208,22
Processados 2016 (Prefeitura)	3.657.208,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.657.208,22
Processados 2019	116.281,73	0,00	0,00	113.881,73	0,00	0,00	2.400,00
Processados 2019 (FME)	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00
Processados 2019 (FMS)	16.732,70	0,00	0,00	16.732,70	0,00	0,00	0,00
Processados 2019 (Prefeitura)	97.149,03	0,00	0,00	97.149,03	0,00	0,00	0,00
Processados 2022	16.140,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.140,34
Processados 2022 (FME)	16.140,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.140,34
Processados 2023	16.909.244,17	0,00	16.909.194,17	0,00	0,00	0,00	50,00
Processados 2023 (Câmara)	11.980,00	0,00	11.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2023 (FMAS)	275.228,33	0,00	275.178,33	0,00	0,00	0,00	50,00
Processados 2023 (FME)	4.533.258,04	0,00	4.533.258,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2023 (FMS)	2.206.362,25	0,00	2.206.362,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2023 (Prefeitura)	9.882.415,55	0,00	9.882.415,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2024	0,00	1.908.411,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1.908.411,53
Processados 2024 (FMAS)	0,00	62.318,85	0,00	0,00	0,00	0,00	62.318,85
Processados 2024 (FME)	0,00	1.013.691,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1.013.691,14
Processados 2024 (FMS)	0,00	641.024,29	0,00	0,00	0,00	0,00	641.024,29
Processados 2024 (Prefeitura)	0,00	191.377,25	0,00	0,00	0,00	0,00	191.377,25
Subtotal dos restos não-processados	515.921,36	0,00	515.921,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2023	515.921,36	0,00	515.921,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2023 (Câmara)	515.921,36	0,00	515.921,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos Depósitos	6.426.502,18	37.285.639,78	37.858.356,47	85.940,00	0,00	0,00	5.767.845,49
Prefeitura - CAUÇÃO	5.660,00	0,00	0,00	5.660,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - CONSIGNADO CAIXA	11.648,55	120.979,04	132.627,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - CONSIGNADO SANTANDER	283,26	577.333,05	577.333,05	0,00	0,00	0,00	283,26
Prefeitura - IMPOSTO SINDICAL	66.568,25	0,00	0,00	66.568,25	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	3.535.774,68	1.118.185,08	1.569.708,90	0,00	0,00	0,00	3.084.250,86
Prefeitura - INSS TERCEIROS	84.657,61	948.033,39	781.545,20	0,00	0,00	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - SÃO JOSÉ
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 11.097.342/0001-98 Telefone: (81) 36210222

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2024 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Prefeitura - LAGOA PREV	0,00	11.445,00	11.165,00	0,00	0,00	0,00	280,00
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.704,75	72.724,34	72.724,34	8.704,75	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - PREVIDÊNCIA PRÓPRIA CARPINA	838.210,35	830.725,71	830.725,71	0,00	0,00	0,00	838.210,35
Prefeitura - SIMPRO	295,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295,75
Prefeitura - SINDPROFM	356,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356,17
Prefeitura - SINSEMUC	5.747,61	14.950,39	14.950,39	0,00	0,00	0,00	5.747,61
Câmara - AEESP ODONTO	0,00	1.592,00	1.592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - CONSIGNADO CAIXA	0,00	327.096,49	327.096,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - DECISÃO JUDICIAL	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - DEVOLUÇÃO DA OBRA - EXERCÍCIO/2022	37.794,70	0,00	37.794,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - HAPVIDA	0,00	78.677,77	78.677,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - INSS FOLHA PAGMENTO	0,00	519.532,81	519.532,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - INSS TERCEIROS	217,16	61.422,88	61.640,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - IPAMC	0,00	165.351,61	165.351,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - IRRF - BENS E SERVIÇOS	0,00	15.802,28	15.802,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - IRRF FOLHA	0,00	517.746,89	517.746,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - ISS	0,00	545,00	545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - PENHORA MENSAL	0,00	3.228,24	3.228,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	2.850,00	2.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - RENDIMENTO DE APLICAÇÃO	2.804,70	50.157,21	52.961,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	10.857,00	10.857,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - CONSIGNADO CAIXA	463.509,19	110.184,15	118.784,40	0,00	0,00	0,00	454.908,94
FMS - CONSIGNADO SANTANDER	0,00	1.382.565,63	1.382.565,63	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - CONS SANTANDER	0,00	125.583,08	125.583,08	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - FALTAS	0,00	62.625,10	62.625,10	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	367.583,75	1.998.903,38	2.046.408,43	0,00	0,00	0,00	320.078,70
FMS - INSS TERCEIROS	419,18	26.704,86	25.665,02	0,00	0,00	0,00	1.459,02
FMS - IPMC	54.379,03	1.800.631,51	1.855.010,54	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - IRRF	0,00	3.033.010,66	3.033.010,66	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - ISS	0,00	25.531,59	25.531,59	0,00	0,00	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - SÃO JOSÉ
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 11.097.342/0001-98 Telefone: (81) 36210222

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2024 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	4.481,03	37.576,07	37.576,07	4.481,03	0,00	0,00	0,00
FMS - RESTITUIÇÕES	0,00	197.058,07	197.058,07	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - RPPS SALGADINHO	0,00	4.158,00	4.158,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SALÁRIO FAMÍLIA	434,00	0,00	0,00	434,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SATENPE	0,00	1.016,64	1.016,64	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SINDACS	5.462,20	47.636,08	47.636,06	0,00	0,00	0,00	5.462,22
FMS - SIND ACS	33,21	48.968,16	48.968,16	0,00	0,00	0,00	33,21
FMS - SINSEMUC	647,13	19.640,07	19.640,07	0,00	0,00	0,00	647,13
FMAS - CONSIGNADO CAIXA	849,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849,46
FMAS - CONSIGNADO SANTANDER	444,51	35.315,64	35.315,64	0,00	0,00	0,00	444,51
FMAS - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	50.128,06	261.920,71	279.304,61	0,00	0,00	0,00	32.744,16
FMAS - INSS TERCEIROS	10.400,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,45
FMAS - IPAMC	2.725,46	50.484,51	50.484,51	0,00	0,00	0,00	2.725,46
FMAS - IRRF	0,00	49.998,86	49.998,86	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - ISS	0,00	72,50	72,50	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - ORDEM JUDICIAL	0,00	4.696,92	4.696,92	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - RESTITUIÇÕES	0,00	1.024,13	1.024,13	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - SINCEMUC	0,00	360,18	360,18	0,00	0,00	0,00	0,00
PREV -	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00	0,00	0,00	0,00
PREV - ADIANTAMENTO DECIMO	0,00	20.804,89	20.804,89	0,00	0,00	0,00	0,00
PREV - CONSIGNADO CAIXA	103.675,40	1.311.515,92	1.311.515,92	0,00	0,00	0,00	103.675,40
PREV - CONSIGNADO SANTANDER	264.813,88	3.281.950,17	3.281.950,17	0,00	0,00	0,00	264.813,88
PREV - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	1.169,22	0,00	0,00	1.169,22	0,00	0,00	0,00
PREV - DESC EXTRA JUDICIAL	391,86	14.560,00	14.560,00	0,00	0,00	0,00	391,86
PREV - IMPOSTO SINDICAL	162,39	0,00	0,00	162,39	0,00	0,00	0,00
PREV - IPAMC	1.773,32	1.069.758,59	1.069.758,59	0,00	0,00	0,00	1.773,32
PREV - IRRF	6.469,38	3.051.703,28	3.050.542,05	0,00	0,00	0,00	7.630,61
PREV - ISS	1.210,00	870,00	652,50	0,00	0,00	0,00	1.427,50
PREV - ITAQUIPREV	0,00	5.034,24	5.453,76	- 419,52	0,00	0,00	0,00
PREV - PENSÃO ALIMENTÍCIA	6.450,65	92.209,53	92.209,53	0,00	0,00	0,00	6.450,65
PREV - SINDICATO DOS SERVIDORES	6.864,23	53.776,94	53.776,94	0,00	0,00	0,00	6.864,23
PREV - SINDPROFM	4.900,16	195.119,64	195.119,64	0,00	0,00	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - SÃO JOSÉ
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 11.097.342/0001-98 Telefone: (81) 36210222

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2024 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FME - CONSIGNADO CAIXA	33.306,99	353.995,94	383.570,91	0,00	0,00	0,00	3.732,02
FME - CONSIGNADO SANTANDER	259.325,85	4.172.337,59	4.175.653,01	0,00	0,00	0,00	256.010,43
FME - FALTAS	- 742,42	0,00	0,00	- 742,42	0,00	0,00	0,00
FME - IMPOSTO SINDICAL	5.543,76	17.350,95	17.767,55	0,00	0,00	0,00	5.127,16
FME - INSS FOLHA PAGAMENTO	167.609,83	1.306.219,08	1.382.464,18	0,00	0,00	0,00	91.364,73
FME - INSS TERCEIROS	837,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837,62
FME - IPAMC	- 1.237,70	4.490.770,90	4.490.770,90	- 1.237,70	0,00	0,00	0,00
FME - IRRF	0,30	2.741.026,50	2.741.026,80	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - ISS	0,00	5.250,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - ORDEM JUDICIAL	0,00	4.454,52	4.454,52	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - PENSÃO ALIMENTÍCIA	577,89	20.514,52	20.726,32	0,00	0,00	0,00	366,09
FME - RESTITUIÇÕES	0,00	78.633,54	78.633,54	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - SINDPROFM	73,33	192.620,32	192.482,92	0,00	0,00	0,00	210,73
FME - SINSEMUC	1.946,04	24.849,78	24.849,78	0,00	0,00	0,00	1.946,04
FME - TX EXPEDIENTE	0,00	10,26	10,26	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	27.641.298,00	39.194.051,31	55.283.472,00	199.821,73	0,00	0,00	11.352.055,58

Manuel Severino da Silva
Prefeito
CPF 186.268.314-04

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros
Contadora
CRC 22.507/O



Prefeitura Municipal de Carpina
Nota Explicativa
Demonstrativo da Dívida Flutuante
Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91db564d-d18d-4001-83c9-fd2c0277252a

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Carpina

CNPJ: 11.097.342/0001-98

a.2. Domicílio da entidade

Praça São José, nº 95, São José, Carpina – PE – CEP: 55.815-040

a.3. Dados do gestor

Nome: Manuel Severino da Silva

Cargo: Prefeito

CPF: 186.268.314-04

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

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/O

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

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

A Prefeitura Municipal de Carpina concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município" possui como atividade principal "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.987 de 18 de dezembro de 2023 (LOA 2024).

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

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº null (atualizado em Janeiro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

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

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

- 1 - Prefeitura Municipal de Carpina;
- 2 - Secretaria Municipal de Educação de Carpina;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde de Carpina;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina;
- 5 - Instituto de Previdência Social de Carpina;
- 6 - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Carpina- FUNDECA;
- 7 - Câmara Municipal de Vereadores de Carpina.

b) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

b.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 5.584.210,09. Houve uma queda de R\$ 15.114.664,37 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 20.698.874,46.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 0,00. Houve uma queda de R\$ 515.921,36 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 515.921,36.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 5.584.210,09.

Prefeitura Municipal de Carpina
Nota Explicativa
Demonstrativo da Dívida Flutuante
Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 91db564d-d18d-4001-83c9-fd2c0277252a

b.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 5.767.845,49. Houve uma queda de R\$ 658.656,69 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 6.426.502,18.

b.3. Descrição dos Itens mais Relevantes dos Depósitos:

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Exercício 2024	Exercício 2023
1°	Prefeitura - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	3.084.250,86	3.535.774,68
2°	Prefeitura - PREVIDÊNCIA PRÓPRIA CARPINA	838.210,35	838.210,35
3°	FMS - CONSIGNADO CAIXA	454.908,94	463.509,19

b.4. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações:

As retenções são consideradas como efetivadas 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.

Manuel Severino da Silva
Prefeito
CPF 186.268.314-04

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros
Contadora
CRC 22.507/O