



Fundo Municipal de Saúde de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - CENTRO
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 13.133.909/0001-60 Telefone: (81) 36210222

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://portal.tcepe.com.br/epi/portal/portalDoc.aspx?codigoDoc=51963>

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) (Nota 1.0) | -1.007.736,49 | 3.011.111,26 |
| INGRESSOS (Nota 1.1) | 76.383.016,42 | 70.713.661,65 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 410.182,35 | 380.041,32 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas | 67.049.841,02 | 29.040.000,22 |
| Outras Receitas/Ingressos Operacionais | 8.922.993,05 | 41.292.661,11 |
| Outras Receitas | 1.200,00 | 41.292.661,11 |
| Ingressos Extraorçamentários | 8.921.793,05 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 1.2) | 77.390.752,91 | 67.702.511,39 |
| Pessoal e Demais Despesas | 68.359.515,39 | 56.438.066,96 |
| Juros e encargos da dívida | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas | 0,00 | 3.422.000,32 |
| Outros desembolsos operacionais | 9.031.237,52 | 7.840.000,11 |
| Desembolsos Extraorçamentários | 9.031.237,52 | 7.840.000,11 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) (Nota 2.0) | -2.098.310,59 | -512.601,24 |
| INGRESSOS (Nota 2.1) | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de investimentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 2.2) | 2.098.310,59 | 512.601,24 |
| Aquisição de Ativo Não-Circulante | 2.098.310,59 | 512.601,24 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de investimentos | 0,00 | 0,00 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) (Nota 3.0) | 0,00 | 0,00 |
| INGRESSOS (Nota 3.1) | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 3.2) | 0,00 | 0,00 |
| Amortização/Refinanciamento da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---------------|--------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) (Nota 4) | -3.106.047,08 | 2.498.617,02 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 3.976.763,04 | 1.478.146,02 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 870.715,96 | 3.976.763,04 |



Fundo Municipal de Saúde de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - CENTRO
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 13.133.909/0001-60 Telefone: (81) 36210222



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024

Documento Assinado Digitalmente em 11/05/2024 às 10:00:00 por: ALESSANDRA MDR ARAÚJO DE CARVALHO, CPF: 030.400.443-96, documento: c06a33a40ca4ac3baed5c49b319ab3

| Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Intergovernamentais | 32.379.460,28 | 29.040.611,22 |
| da União | 31.503.669,47 | 27.719.811,26 |
| de Estados e Distrito Federal | 875.790,81 | 1.321.800,96 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 34.670.380,74 | 0,00 |
| Outras transferências recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Recebidas | 67.049.841,02 | 29.040.611,22 |
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| a União | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 3.422.432,32 |
| Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Concedidas | 0,00 | 3.422.432,32 |

| Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial a Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 0,00 | 0,00 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 68.359.515,39 | 56.438.897,96 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 0,00 | 0,00 |
| Cultura | 0,00 | 0,00 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| Habituação | 0,00 | 0,00 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 0,00 | 0,00 |
| Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| Energia | 0,00 | 0,00 |
| Transporte | 0,00 | 0,00 |
| Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 68.359.515,39 | 56.438.897,96 |

| Quadro de Juros e Encargos da Dívida | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |



Fundo Municipal de Saúde de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - CENTRO
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 13.133.909/0001-60 Telefone: (81) 36210222

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://eic.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

| | | |
|--------------------------------------|------|------|
| Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

JACILENE LOURDES DA SILVA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE
CPF 054.765.474-01

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O

Fundo Municipal de Saúde de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Carpina

CNPJ: 13.133.909/0001-60

a.2. Domicílio da entidade

Avenida Congresso Eucarístico Internacional, nº 408, Santa Cruz, Carpina – PE - CEP: 55.811-000

a.3. Dados da Gestora

Nome: Jacilene Lourdes da Silva

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

CPF: 054.765.474-01

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

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

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

O Fundo Municipal de Saúde de Carpina concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. 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 08 (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:

Fundo Municipal de Saúde de Carpina

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2024 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão

Fundo Municipal de Saúde de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 10ª edição.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstração dos Fluxos de Caixa.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

Nota 1: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 76.383.016,42.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 77.390.752,91.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ -1.007.736,49.

Nota 2: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 0,00.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 2.098.310,59.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ -2.098.310,59.

Nota 3: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 0,00.

Nota 4: GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2024 foi de R\$ -3.106.047,08, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 3.976.763,04 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 870.715,96.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

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

Fundo Municipal de Saúde de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.e/tee/tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

e) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

| Saldo do Exercício Anterior | Saldo para o Exercício Seguinte |
|-----------------------------|---------------------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

f) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

| Saldo do Exercício Anterior | Saldo para o Exercício Seguinte |
|-----------------------------|---------------------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

g) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

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

h) Itens mais Relevantes que Compõem os Fluxos de Caixa

h.1. Descrição dos itens Incluídos no Conceito de Caixa e Equivalentes de Caixa

O caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro, demais valores depositados em instituições bancárias e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo, e quando estes recursos são aplicados, são acrescidos os rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Os investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, são as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais do município. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

JACILENE LOURDES DA SILVA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE
CPF 054.765.474-01

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O



Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - CENTRO
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 15.462.287/0001-49 Telefone: (81) 36210222



Documento Assinado Digitalmente
 Assinado por: MARCELO DA SILVA ALBUQUERQUE
 Documento assinado eletronicamente por MARCELO DA SILVA ALBUQUERQUE em 06/11/2024 às 11:58:59.
 Acesse em: https://portal.tce.pe.gov.br/epi/validar_documento.aspx

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) (Nota 1.0) | 10.572,29 | 367.905,07 |
| INGRESSOS (Nota 1.1) | 7.982.470,48 | 7.302.838,91 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 54.737,91 | 48.744,79 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas | 7.523.859,12 | 2.352.862,64 |
| Outras Receitas/Ingressos Operacionais | 403.873,45 | 4.902.834,48 |
| Outras Receitas | 0,00 | 4.902.834,48 |
| Ingressos Extraorçamentários | 403.873,45 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 1.2) | 7.971.898,19 | 6.934.838,84 |
| Pessoal e Demais Despesas | 7.550.640,84 | 6.519.278,59 |
| Juros e encargos da dívida | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas | 0,00 | 69.890,40 |
| Outros desembolsos operacionais | 421.257,35 | 346.669,85 |
| Desembolsos Extraorçamentários | 421.257,35 | 346.669,85 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) (Nota 2.0) | -214.476,94 | -19.512,66 |
| INGRESSOS (Nota 2.1) | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de investimentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 2.2) | 214.476,94 | 19.512,66 |
| Aquisição de Ativo Não-Circulante | 214.476,94 | 19.512,66 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de investimentos | 0,00 | 0,00 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) (Nota 3.0) | 0,00 | 0,00 |
| INGRESSOS (Nota 3.1) | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 3.2) | 0,00 | 0,00 |
| Amortização/Refinanciamento da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-------------|------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) (Nota 4) | -203.904,65 | 348.392,41 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 798.050,77 | 449.658,36 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 594.146,12 | 798.050,77 |



Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - CENTRO
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 15.462.287/0001-49 Telefone: (81) 36210222



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024

Documento Assinado Digitalmente em 20/05/2024 às 10:00:00 por: ALESSANDRA MORAES DA SILVA, CPF: 066.934.400-44, Insc. Est.: 15.462.287/0001-49, Documento: c06a33a-40ca-4ac3-bacd-5c49b31ba4f5

| Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Intergovernamentais | 2.207.912,14 | 2.052.462,64 |
| da União | 1.661.912,14 | 1.923.462,64 |
| de Estados e Distrito Federal | 546.000,00 | 429.000,00 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 5.315.946,98 | 0,00 |
| Outras transferências recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Recebidas | 7.523.859,12 | 2.352.462,64 |
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| a União | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 69.940,40 |
| Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Concedidas | 0,00 | 69.940,40 |

| Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial a Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 0,00 | 0,00 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 7.550.640,84 | 6.519.143,59 |
| Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 0,00 | 0,00 |
| Cultura | 0,00 | 0,00 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| Habitação | 0,00 | 0,00 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 0,00 | 0,00 |
| Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| Energia | 0,00 | 0,00 |
| Transporte | 0,00 | 0,00 |
| Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 7.550.640,84 | 6.519.143,59 |

| Quadro de Juros e Encargos da Dívida | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |



Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - CENTRO
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 15.462.287/0001-49 Telefone: (81) 36210222

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://scte.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

| | | |
|--------------------------------------|------|------|
| Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

UIARA MARIA ARAÚJO CALDEIRA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
CPF 649.392.274-72

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O

Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

CNPJ: 15.462.287/0001-49

a.2. Domicílio da entidade

Avenida Rádio Clube de Pernambuco, nº 800, Cajá, Carpina – PE - CEP: 55.813-380

a.3. Dados da Gestora

Nome: Uíara Maria Araújo Caldeira

Cargo: Secretária Municipal de Assistência Social

CPF: 649.392.274-72

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

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

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

O Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “serviços de assistência social sem alojamento”. 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 08 (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:

Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2024 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão

Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 10ª edição.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstração dos Fluxos de Caixa.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

Nota 1: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 7.982.470,48.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 7.971.898,19.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 10.572,29.

Nota 2: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 0,00.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 214.476,94.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ -214.476,94.

Nota 3: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 0,00.

Nota 4: GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2024 foi de R\$ -203.904,65, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 798.050,77 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 594.146,12.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

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

Fundo Municipal de Assistência Social de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://ste.cce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

e) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

| Saldo do Exercício Anterior | Saldo para o Exercício Seguinte |
|-----------------------------|---------------------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

f) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

| Saldo do Exercício Anterior | Saldo para o Exercício Seguinte |
|-----------------------------|---------------------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

g) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

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

h) Itens mais Relevantes que Compõem os Fluxos de Caixa

h.1. Descrição dos itens Incluídos no Conceito de Caixa e Equivalentes de Caixa

O caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro, demais valores depositados em instituições bancárias e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo, e quando estes recursos são aplicados, são acrescidos os rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Os investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, são as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais do município. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

UIARA MARIA ARAÚJO CALDEIRA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
CPF 649.392.274-72

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024

Documento Assinado Digitalmente em 20/05/2024 às 14:55:39 por: MARY ELI SEBASTIÃO DA SILVA ALVES ANDRÉ MARY ELI PEREIRA DE MENEZES
Acesse em: <https://pccce.carpina.pe.gov.br/epi/validador/assinaturas>

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------------|----------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) (Nota 1.0) | 19.291.675,67 | 6.547.229,08 |
| INGRESSOS (Nota 1.1) | 116.591.405,82 | 84.733.658,81 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 363.166,76 | 381.411,96 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas | 102.820.205,16 | 56.678.621,58 |
| Outras Receitas/Ingressos Operacionais | 13.408.033,90 | 27.673.020,27 |
| Outras Receitas | 0,00 | 27.673.020,27 |
| Ingressos Extraorçamentários | 13.408.033,90 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 1.2) | 97.299.730,15 | 78.186.430,73 |
| Pessoal e Demais Despesas | 83.782.069,46 | 57.083.467,89 |
| Juros e encargos da dívida | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas | 0,00 | 8.969.000,37 |
| Outros desembolsos operacionais | 13.517.660,69 | 12.133.062,47 |
| Desembolsos Extraorçamentários | 13.517.660,69 | 12.133.062,47 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) (Nota 2.0) | -9.130.592,28 | -5.621.457,62 |
| INGRESSOS (Nota 2.1) | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de investimentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 2.2) | 9.130.592,28 | 5.621.457,62 |
| Aquisição de Ativo Não-Circulante | 9.130.592,28 | 5.621.457,62 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de investimentos | 0,00 | 0,00 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) (Nota 3.0) | 0,00 | 0,00 |
| INGRESSOS (Nota 3.1) | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 3.2) | 0,00 | 0,00 |
| Amortização/Refinanciamento da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|----------------------|-------------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) (Nota 4) | 10.161.083,39 | 925.771,46 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 971.260,05 | 45.488,59 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 11.132.343,44 | 971.260,05 |



Fundo Municipal de Educação de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - Centro
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 30.784.957/0001-37 Telefone: (81) 36210222



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024

Documento Assinado Digitalmente em 20/05/2024 às 14:58:12 por: ALESSANDRA MORAES DA SILVA, NOME COMPLETO: ALESSANDRA MORAES DA SILVA, CPF: 033.443.443-00, RG: 1.234.567-8, ENDEREÇO: RUA DA PAZ, 123, CARPINA/PE, CEP: 55815-040. Documento: c06a-3a-40ca-4ac3-bacd-5c49b319ab53

| Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Intergovernamentais | 86.835.283,26 | 54.924.141,64 |
| da União | 84.944.878,39 | 56.367.891,12 |
| de Estados e Distrito Federal | 1.890.404,87 | 310.531,46 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 15.984.921,90 | 0,00 |
| Outras transferências recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Recebidas | 102.820.205,16 | 56.678.423,58 |
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| a União | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 8.969.803,37 |
| Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Concedidas | 0,00 | 8.969.803,37 |

| Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial a Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 0,00 | 0,00 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 83.782.069,46 | 57.083.467,89 |
| Cultura | 0,00 | 0,00 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| Habituação | 0,00 | 0,00 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 0,00 | 0,00 |
| Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| Energia | 0,00 | 0,00 |
| Transporte | 0,00 | 0,00 |
| Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 83.782.069,46 | 57.083.467,89 |

| Quadro de Juros e Encargos da Dívida | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |



Fundo Municipal de Educação de Carpina - 2024

PRAÇA SÃO JOSE, 95 - Centro
Carpina/PE - CEP: 55815-040
CNPJ Nº: 30.784.957/0001-37 Telefone: (81) 36210222

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://eicf.ce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

| | | |
|--------------------------------------|------|------|
| Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

JOSÉ FERREIRA FILHO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
CPF 367.860.394-72

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O

Fundo Municipal de Educação de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Educação de Carpina

CNPJ: 30.784.957/0001-37

a.2. Domicílio da entidade

Rua Rosita Freire, nº 316, Cajá, Carpina – PE - CEP: 55.813-440

a.3. Dados do Gestor

Nome: José Ferreira Filho

Cargo: Secretário Municipal de Educação

CPF: 367.860.394-72

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

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

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

O Fundo Municipal de Educação de Carpina concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 103-1 - Órgão Público do Poder Executivo Municipal possui como atividade principal a 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 08 (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:

Fundo Municipal de Educação de Carpina

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2024 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão

Fundo Municipal de Educação de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://steec.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 10ª edição. Os restos a pagar não processados liquidados foram transferidos ao final do exercício para restos a pagar processados conforme determinação do MCASP.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstração dos Fluxos de Caixa.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

Nota 1: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 116.591.405,82.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 97.299.730,15.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 19.291.675,67.

Nota 2: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 0,00.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 9.130.592,28.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ - 9.130.592,28.

Nota 3: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00.

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00.

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 0,00.

Nota 4: GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2024 foi de R\$ 10.161.083,39, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 971.260,05 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 11.132.343,44.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

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

Fundo Municipal de Educação de Carpina

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo 18, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.ece.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

e) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

| Saldo do Exercício Anterior | Saldo para o Exercício Seguinte |
|-----------------------------|---------------------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

f) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

| Saldo do Exercício Anterior | Saldo para o Exercício Seguinte |
|-----------------------------|---------------------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

g) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

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

h) Itens mais Relevantes que Compõem os Fluxos de Caixa

h.1. Descrição dos itens Incluídos no Conceito de Caixa e Equivalentes de Caixa

O caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro, demais valores depositados em instituições bancárias e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo, e quando estes recursos são aplicados, são acrescidos os rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Os investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, são as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais do município. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

JOSÉ FERREIRA FILHO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
CPF 367.860.394-72

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O

lo Municipal do Direito da Criança e do Adolescente de Carpina-



Carpina/PE - CEP:
CNPJ Nº: 02.554.463/0001-20 Telefone:



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024

Documento Assinado Digitalmente em 20/05/2024 às 10:00:00 por: CARPINA/PE - GOV. PE - PPA/VALIDADOC/SEM CODIGO DO DOCUMENTO: c06a763d-400a-44c3-baed-549b1379ab53

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) (Nota 1.0) | 0,00 | 0,00 |
| INGRESSOS (Nota 1.1) | 88.000,00 | 0,00 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas | 88.000,00 | 0,00 |
| Outras Receitas/Ingressos Operacionais | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas | 0,00 | 0,00 |
| Ingressos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 1.2) | 88.000,00 | 0,00 |
| Pessoal e Demais Despesas | 88.000,00 | 0,00 |
| Juros e encargos da dívida | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos operacionais | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) (Nota 2.0) | 0,00 | 0,00 |
| INGRESSOS (Nota 2.1) | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de investimentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 2.2) | 0,00 | 0,00 |
| Aquisição de Ativo Não-Circulante | 0,00 | 0,00 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de investimentos | 0,00 | 0,00 |

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) (Nota 3.0) | 0,00 | 0,00 |
| INGRESSOS (Nota 3.1) | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Nota 3.2) | 0,00 | 0,00 |
| Amortização/Refinanciamento da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|------|------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) (Nota 4) | 0,00 | 0,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 0,00 | 0,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 0,00 | 0,00 |



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024

| Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------------------|--------------------|
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| da União | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 88.000,00 | 0,00 |
| Outras transferências recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Recebidas | 88.000,00 | 0,00 |
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| a União | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Tranferências Correntes Concedidas | 0,00 | 0,00 |

| Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|------------------|--------------------|
| Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial a Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 0,00 | 0,00 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 88.000,00 | 0,00 |
| Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 0,00 | 0,00 |
| Cultura | 0,00 | 0,00 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| Habituação | 0,00 | 0,00 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 0,00 | 0,00 |
| Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| Energia | 0,00 | 0,00 |
| Transporte | 0,00 | 0,00 |
| Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 88.000,00 | 0,00 |

| Quadro de Juros e Encargos da Dívida | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |



lo Municipal do Direito da Criança e do Adolescente de Carpina-

Carpina/PE - CEP:
CNPJ Nº: 02.554.463/0001-20 Telefone:

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024



Documento Assinado Digitalmente por: MANUEL SEVERINO DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://eicf.cei.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c06a763a-d0ca-4ac3-bacd-5c49b13fbab3

| | | |
|--------------------------------------|------|------|
| Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |