

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://sice.fundoc.br/epp/validaDoc.seam?caminhoDoc=5073821014433>

| A - QUADRO PRINCIPAL | | | |
|--|--------|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | NOTA 1 | 10.349,55 | 555.988,33 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 5.916,62 | 27.924,99 |
| 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 |
| Outras Receitas Originárias | | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 5.916,62 | 27.924,99 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 0,00 | 377.954,43 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 4.432,93 | 150.000,61 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 0,00 | 16.044,44 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 4.432,93 | 133.955,77 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | NOTA 2 | 117.944,43 | 4.433,00 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 11,50 | 1,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 117.932,93 | 4.432,00 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 4.432,93 | 4.432,00 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 113.500,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | NOTA 3 | -107.594,88 | 551.144,33 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 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 4 | 0,00 | 500.756,03 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 0,00 | 500.756,03 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | NOTA 5 | 0,00 | -500.756,03 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 0,00 | 0,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | 0,00 | 0,00 |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | | 0,00 | 0,00 |
| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 324.348,09 | 273.909,29 |

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS DE ALMEIDA
 Acesse em: https://ste://ste/.../br/epp/valida/Doc/seam/.../documento:367738b0d1-30a1-4ed6-976d-c67af7d111ee85

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|--------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | NOTA 6 | -107.594,88 | 50.488,00 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 216.753,21 | 324.288,99 |

| B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 0,00 | 377.924,93 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 377.924,93 |
| da União | | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 377.924,93 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Recebidas | | 0,00 | 377.924,93 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 0,00 | 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 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Concedidas | | 0,00 | 0,00 |

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:6 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL



Documento Assinado Digitalmente por: **ANDRÉA DOS SANTOS CANEVARA**.
 Acesse em: https://steve.cepepe.br/eppp/validarDoc.seam?Codigo_documento=36738604-30a1-4e4b-976d-cb7a1d1ee85

| C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| LEGISLATIVA | | 0,00 | 0,00 |
| JUDICIÁRIA | | 0,00 | 0,00 |
| ESSENCIAL À 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 | | 0,00 | 0,00 |
| CULTURA | | 0,00 | 0,00 |
| DIREITOS DA CIDADANIA | | 0,00 | 0,00 |
| URBANISMO | | 11,50 | 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 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 11,50 | 11,00 |

| D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| | NOTA | 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 |
| Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stcpc.cepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4ed6-976d-cb7af1d1ee85

Demonstrações dos Fluxos de Caixa Individual

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO
MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ESTADO DE PERNAMBUCO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo de Desenvolvimento Municipal de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no Município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo de Desenvolvimento Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 17.993.784/0001-07, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, nº 08, Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Demonstração dos Fluxos de Caixa Individual (DFCI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, o qual teve sua estrutura atualizada pela Portaria STN nº 438/2012, bem como está aderente ao item 6, da Parte V, da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08.

Os registros contábeis de natureza orçamentária e financeiras utilizados na elaboração deste balanço sofreu interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010.

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos, possibilitando identificar as fontes de geração dos fluxos de entradas, os itens de consumo de caixa durante o período e o saldo do caixa ao final do exercício.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 216/2023.

Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa e equivalente de caixa ao final do exercício foi de R\$ 216.753,21.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.



A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentada a demonstração dos fluxos de caixa na íntegra e na sequência Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado de acordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ece.pe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4ed8-976b-0b710410e085

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS NOTA 1 | | 10.349,55 | 555.508,23 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 5.916,62 | 27.592,69 |
| 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 |
| Outras Receitas Originárias | | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 5.916,62 | 27.592,69 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS B | | 0,00 | 377.914,93 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 4.432,93 | 150.000,61 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 0,00 | 16.124,84 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 4.432,93 | 133.875,77 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) NOTA 2 | | 117.944,43 | 4.313,40 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS C | | 11,50 | 11,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA D | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS B | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 117.932,93 | 4.302,40 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 4.432,93 | 4.302,40 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 113.500,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) NOTA 3 | | -107.594,88 | 551.194,83 |

Nota 1 – Ingressos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os ingressos representam arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 10.349,55. Diminuição de R\$ 545.158,68, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 555.508,23.

Nota 2 - Desembolsos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 117.944,43. Aumento de R\$ 113.631,03, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 4.313,40.

Nota 3 - Fluxo De Caixas Líquido Das Atividades Operacionais: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ -107.594,88. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ 551.194,83.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://stcpc.cepe.br/epp/validaDoc.seam> Código de Verificação: 367390030a1-4ed6-976d-9007-af11ee85

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | | 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 4 | | 0,00 | 500.756,03 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 0,00 | 500.756,03 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) NOTA 5 | | 0,00 | -500.756,03 |

Nota 4 - Desembolsos (Fluxo De Caixas Das Atividades De Investimento): Compreendem despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 0,00.

Nota 5 - Fluxo De Caixas Líquido Das Atividades De Investimento: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ 0,00. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ 500.756,03.

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 324.348,09 | 273.909,07 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) NOTA 6 | | -107.594,88 | 50.438,77 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 216.753,21 | 324.348,07 |

Nota 6 - Geração Líquida De Caixa E Equivalentes De Caixa: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 107.594,88, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado apresentado é R\$ 158.033,68 menor que o do exercício anterior.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://tcepe.tcepe.rj.br/epv/validarDoc.ssfm> Código do documento: 36738b04-30a1-4ed8-976d-b7af1d1de855

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

| Relevância | Descrição da Natureza da Conta | Valor (R\$) | |
|------------|---------------------------------------|-------------|------------|
| | | 2022 | 2023 |
| 1º | Transferências Correntes Recebidas | 27.592,69 | 5.916,62 |
| 2º | Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 | 113.500,00 |

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, 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.

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://eccc.cnpjvulnha.de/cse-sem> Código do Documento: 36738804-30al-4e1b-9761-d07af11e85

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP | | | | |
|--|---|------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | LOA | SETOR DE CONTABILIDADE | 31/12/2015 | 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | 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 |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| Ação | 5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE INFORMAÇÃO | FINANCEIRO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | 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). | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais mobiliárias. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SETOR FINANCEIRO | FINANCEIRO | 31/12/2015 | 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 | SISTEMA DE PESSOAL | RH DO MUNICÍPIO | 31/12/2018 | 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução ao valor recuperável. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | ALMOXARIFADO | ALMOXARIFADO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | GESTÃO | GESTÃO PÚBLICA | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://etceiofcpfpc.br/epv/validarDoc.semi> Código do documento: 5673bb04-30a1-4ed6-b976d-cb7af1d1e655

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP | | | | | |
|--|---------------------|---|-----------------------------|----------------|------------|
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP | | | | | |
| Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP | | | | | |
| Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público | | | | | |
| Ação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual | |
| Subação | REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza
Contador CRC PE nº 026920/O-7

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente em: https://sice.fundoc.br/ppv/validaDoc.aspx?CAIXA=AS&ID=1&DocId=5959&DocType=1&DocSubType=1&DocStatus=1&DocVersion=1&DocDate=2023/12/28 10:01:00

| A - QUADRO PRINCIPAL | | | |
|---|--------|------------------------|---------------------------|
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | NOTA 1 | 6.426.017,64 | 6.811.044,77 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 31.619,03 | 37.255,77 |
| 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 |
| Outras Receitas Originárias | | 1.500,00 | 55,99 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 30.119,03 | 37.099,88 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 2.761.466,15 | 1.815.355,88 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 3.632.932,46 | 4.958.733,92 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 148.164,50 | 188.066,57 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 3.484.767,96 | 4.769.966,25 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | NOTA 2 | 4.460.945,58 | 6.694.557,00 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 4.303.903,40 | 6.499.166,22 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 157.042,18 | 194.988,88 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 152.806,26 | 194.988,88 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 4.235,92 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | NOTA 3 | 1.965.072,06 | 117.228,77 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 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 4 | 92.480,28 | 29.804,92 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 92.480,28 | 29.804,92 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | NOTA 5 | -92.480,28 | -29.804,92 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 0,00 | 0,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | 0,00 | 0,00 |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | | 0,00 | 0,00 |
| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 408.530,13 | 321.106,18 |

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS DE ARAÚJO
 Acesse em: <https://ste.cpf.gov.br/epp/validadoc/seam/C659e5d19-30a1-4ed6-976d-c67af7d11ee85>

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|--------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | NOTA 6 | 1.872.591,78 | 87.433,55 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 2.281.121,91 | 408.500,33 |

| B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 2.761.466,15 | 1.815.355,88 |
| Intergovernamentais | | 1.132.464,05 | 1.815.355,88 |
| da União | | 1.083.016,55 | 687.929,55 |
| de Estados e Distrito Federal | | 49.447,50 | 1.127.591,33 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 1.629.002,10 | 0,00 |
| Total das Transferências Recebidas | | 2.761.466,15 | 1.815.355,88 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 0,00 | 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 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Concedidas | | 0,00 | 0,00 |

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: **ANDRÉ CARLOS DE SOUZA**
 Acesse em: <https://steve.cepe.br/epm/validarDoc.seam?CodigoDocumento=36738604-30a1-4aed-976d-cb7a1d1ee85>

| C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| LEGISLATIVA | | 0,00 | 0,00 |
| JUDICIÁRIA | | 0,00 | 0,00 |
| ESSENCIAL À 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 | | 4.303.903,40 | 6.499.616,52 |
| 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 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 4.303.903,40 | 6.499.616,52 |

| D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| | NOTA | 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 |
| Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.eicpe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4ed6-976d-cb7af1d1ee85

Demonstrações dos Fluxos de Caixa Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA
SOCIAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ESTADO DE PERNAMBUCO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CI/ARAT GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stee.tcepe.pe.br/eppvvalidador/semCodigoDocumento/36738604-30a1-4e9d-9f64-9741d1ee8858

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a Entidade de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Assistência Social surgiu inscrita sobre o CNPJ 18.225.703/0001-83, estando atualmente localizada na Rua Aurílio Correia de Lima, 82, Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Demonstração dos Fluxos de Caixa Individual (DFCI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, o qual teve sua estrutura atualizada pela Portaria STN 438/2012, bem como está aderente ao item 6, da Parte V, da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08.

Os registros contábeis de natureza orçamentária e financeiras utilizados na elaboração deste balanço sofreu interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010.

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos, possibilitando identificar as fontes de geração dos fluxos de entradas, os itens de consumo de caixa durante o período e o saldo do caixa ao final do exercício.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 216/2023.

Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa e equivalente de caixa ao final do exercício foi de R\$ 2.281.121,91.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://eppv.tcepe.gov.br/portal/Doc.seam?CodigoDocumento=36788604-3049-4490-976d-07af1d1e285>

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriادogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentada a demonstração dos fluxos de caixa na íntegra e na sequência Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado de acordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stecf.cepe.br/epp/validaDoc.seam?Codigo_documento:36738604-30a1-4ed8-978d-02af1d0c6e88

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|--------|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | NOTA1 | | 6.426.017,64 | 6.811.824,27 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | | 31.619,03 | 37.735,67 |
| 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 |
| Outras Receitas Originárias | | | 1.500,00 | 85,69 |
| Remuneração das Disponibilidades | | | 30.119,03 | 37.649,98 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | B | 2.761.466,15 | 1.815.355,58 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | | 3.632.932,46 | 4.958.733,02 |
| Ingressos Extraorçamentários | | | 148.164,50 | 188.826,77 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | | 3.484.767,96 | 4.769.906,25 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | NOTA 2 | | 4.460.945,58 | 6.694.595,40 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | | C | 4.303.903,40 | 6.499.616,52 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | | 157.042,18 | 194.978,88 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | | 152.806,26 | 194.978,88 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | | 4.235,92 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | NOTA 3 | | 1.965.072,06 | 117.228,87 |

Nota 1 – Ingressos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os ingressos representam arrecadação de receitas correntes pela Entidade, bem como as transferências de recursos correntes decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 6.426.017,64. Diminuição de R\$ 385.806,63, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 6.811.824,27.

Nota 2 - Desembolsos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as Entidades do terceiro setor do Município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 4.460.945,58. Diminuição de R\$ 2.233.649,82, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 6.694.595,40.

Nota 03 - Fluxo De Caixas Líquido Das Atividades Operacionais: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ 1.965.072,06. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ 117.228,87.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://steve.cepe.pe.br/epp/validaDoc.seam?Codigo do Documento: 36738604-306-4000-976d-ob7af1d1ee85>

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | | 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 4 | | 92.480,28 | 29.804,92 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 92.480,28 | 29.804,92 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) NOTA 5 | | -92.480,28 | -29.804,92 |

Nota 4 - Desembolsos (Fluxo De Caixas Das Atividades De Investimento): Compreendem despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 92.480,28. Aumento de R\$ 62.675,36, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 29.804,92.

Nota 5 - Fluxo De Caixas Líquido Das Atividades De Investimento: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ -92.480,28. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -29.804,92.

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 408.530,13 | 321.106,18 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) NOTA 6 | | 1.872.591,78 | 87.423,95 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 2.281.121,91 | 408.530,13 |

Nota 6 - Geração Líquida De Caixa E Equivalentes De Caixa: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 1.872.591,78, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado apresentado é R\$ 1.785.167,83 maior que o do exercício anterior.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.



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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Houve baixa na ficha de retenção de INSS retido em folha de pagamento, devido aos valores estarem parcelados junto à Receita Federal, conforme termo de parcelamento anexado a esta prestação de contas.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

| Relevância | Descrição da Natureza da Conta | Valor (R\$) | |
|------------|--------------------------------------|--------------|--------------|
| | | 2022 | 2023 |
| 1º | Transferências Correntes Recebidas | 1.815.355,58 | 2.761.466,15 |
| 2º | Transferências Financeiras Recebidas | 4.769.906,25 | 3.484.767,96 |
| 3º | Pessoal e Demais Despesas | 6.499.616,52 | 4.303.903,40 |
| 4º | Outros Desembolsos Operacionais | 194.978,88 | 157.042,18 |

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações



As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, 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.

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

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

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP | | | | |
|--|--|------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | LOA | SETOR DE CONTABILIDADE | 31/12/2015 | 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | 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 |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| Ação | 5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE INFORMAÇÃO | FINANCEIRO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | 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). | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | 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 | SETOR FINANCEIRO | FINANCEIRO | 31/12/2015 | CONCLUÍDO |
| Ação | 11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE PESSOAL | RH DO MUNICÍPIO | 31/12/2018 | 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://certificadigital.com.br/validar_documento.php?doc=11077

| Ação | 16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável. | | | |
|---------------------|---|----------------|-------------|----------------|
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | ALMOXARIFADO | ALMOXARIFADO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC T e MCASP. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | GESTÃO | GESTÃO PÚBLICA | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP | | | | |
|--|---|-----------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |

| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP | | | | |
|---|--|-----------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |

| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP | | | | |
|--|---|-----------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza
Contadora CRC PE nº 026920/O-7

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente
 Acesso em: https://sice.fpmpe.br/eppp/validaDoc.seam?docId=69764-cb7a1d1ee85

| A - QUADRO PRINCIPAL | | | |
|---|----------------|------------------------|---------------------------|
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | NOTA 01 | 45.408.424,93 | 43.424.744,65 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 611.351,52 | 1.239.855,09 |
| 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 |
| Outras Receitas Originárias | | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 611.351,52 | 1.239.855,09 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 30.528.034,60 | 27.746.922,27 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 14.269.038,81 | 14.437.966,89 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 6.038.853,96 | 4.908.888,85 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 8.230.184,85 | 9.529.477,24 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | NOTA 02 | 49.404.367,08 | 45.683.799,99 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 43.603.438,38 | 33.009.066,77 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 5.800.928,70 | 12.674.083,22 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 5.800.928,70 | 4.431.180,16 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 8.242.893,06 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | NOTA 03 | -3.995.942,15 | -2.258.965,24 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | NOTA 04 | 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 05 | 3.723.062,32 | 1.945.743,33 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 3.723.062,32 | 1.945.743,33 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | NOTA 06 | -3.723.062,32 | -1.945.743,33 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 0,00 | 0,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | 0,00 | 0,00 |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | | 0,00 | 0,00 |
| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 11.661.210,91 | 15.865.919,28 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS DE LIMA SOARES - ARRAZOLA FERREIRA Documentação: /arrazola-ferreira-30a1-4edb-976d-cb7af1d11ee85

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | NOTA 07 | -7.719.004,47 | -4.204.988,77 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 3.942.206,44 | 11.661.200,11 |

| B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 30.528.034,60 | 27.746.982,67 |
| Intergovernamentais | | 9.242.987,65 | 7.657.521,11 |
| da União | | 8.503.653,71 | 7.353.405,22 |
| de Estados e Distrito Federal | | 739.333,94 | 304.055,89 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 21.285.046,95 | 20.089.381,46 |
| Total das Transferências Recebidas | | 30.528.034,60 | 27.746.982,67 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 0,00 | 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 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Concedidas | | 0,00 | 0,00 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: <https://stn.br/epm/validarDoc.seam?Codigo do documento: 36738604-30a1-4e4b-976d-cb7a1d1ee85>

| C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| LEGISLATIVA | | 0,00 | 0,00 |
| JUDICIÁRIA | | 0,00 | 0,00 |
| ESSENCIAL À 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 | | 43.603.438,38 | 33.009.676,77 |
| 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 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 43.603.438,38 | 33.009.676,77 |

| D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| | NOTA | 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 |
| Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.e-ctce.pe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4ed6-976d-cb7af1d1ee85

Demonstrações dos Fluxos de Caixa Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE
GLÓRIA DO GOITÁ
ESTADO DE PERNAMBUCO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: https://tce.pe.gov.br/app/validacao/oc-sim/Codigo:3673899-30a1-4ed0-976d-07af1011e0e0

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2020

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Educação de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a Entidade de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Educação surgiu inscrita sobre o CNPJ 17.993.784/0001-07, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, 08, Centro de Glória do Goitá, representando Entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Demonstração dos Fluxos de Caixa Individual (DFCI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, o qual teve sua estrutura atualizada pela Portaria STN nº 438/2012, bem como está aderente ao item 6, da Parte V, da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08.

Os registros contábeis de natureza orçamentária e financeiras utilizados na elaboração deste balanço sofreu interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010.

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos, possibilitando identificar as fontes de geração dos fluxos de entradas, os itens de consumo de caixa durante o período e o saldo do caixa ao final do exercício.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA FERREIRA
Acesse em: https://stc.tce.pe.br/epi/validaDoc.shtm
Código do documento: 36738604-30a1-494b-976d-b74a1d14885

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 216/2023.

Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa e equivalente caixa ao final do exercício foi de R\$ 3.942.206,44.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentada a demonstração dos fluxos de caixa na íntegra e na sequência Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://www.gloriadogoita.pe.gov.br/epp/validadoc/seam

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado de acordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|---------|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | NOTA 01 | | 45.408.424,93 | 43.424.714,85 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | | 611.351,52 | 1.239.825,00 |
| 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 |
| Outras Receitas Originárias | | | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | | 611.351,52 | 1.239.825,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | B | 30.528.034,60 | 27.746.912,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | | 14.269.038,81 | 14.437.976,00 |
| Ingressos Extraorçamentários | | | 6.038.853,96 | 4.908.568,00 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | | 8.230.184,85 | 9.529.407,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | NOTA 02 | | 49.404.367,08 | 45.683.679,89 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | | C | 43.603.438,38 | 33.009.676,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | | 5.800.928,70 | 12.674.003,89 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | | 5.800.928,70 | 4.431.180,00 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | | 0,00 | 8.242.823,89 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | NOTA 03 | | -3.995.942,15 | -2.258.965,04 |

Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 45.408.424,93. Aumento de R\$ 1.983.710,08, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 43.424.714,85.

Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 49.404.367,08. Aumento de R\$ 3.720.687,19, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 45.683.679,89.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://rece.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.shtm?codigo=36738604-91a7-42ed-9706-0b781d0e3885

Nota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ 3.995.942,15. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -2.258.965,04.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|----------------|----------------------|----------------------|
| INGRESSOS | NOTA 04 | 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 05 | 3.723.062,32 | 1.945.743,33 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 3.723.062,32 | 1.945.743,33 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | NOTA 06 | -3.723.062,32 | -1.945.743,33 |

Nota 04 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 0,00. Comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 0,00.

Nota 05 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 3.723.062,32. Aumento de R\$ 1.777.318,99, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 1.945.743,33.

Nota 06 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ -3.723.062,32. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -1.945.743,33.

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 11.661.210,91 | 15.865.919,28 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | NOTA 07 | -7.719.004,47 | -4.204.708,37 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 3.942.206,44 | 11.661.210,91 |

Nota 07 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 7.719.004,47, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

| Relevância | Descrição da Natureza da Conta | Valor (R\$) | |
|------------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | | 2022 | 2023 |
| 1º | Transferências Correntes Recebidas | 27.746.912,57 | 30.528.034,60 |
| 2º | Transferências Financeiras Recebidas | 9.529.407,84 | 8.230.184,85 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: https://stecf.cepe.br/portal/validarDoc.seam?codigo_documento=36738604-4011-46d1-9764-b7ad1d1e85

| | | | |
|----|---------------------------------|---------------|---------------|
| 3º | Pessoal e Demais Despesas | 33.009.676,57 | 43.603.438,38 |
| 4º | Outros Desembolsos Operacionais | 12.674.003,32 | 5.800.928,70 |

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

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

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

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

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP | | | | |
|--|---|------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | LOA | SETOR DE CONTABILIDADE | 31/12/2015 | 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | 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 |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| Ação | 5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE INFORMAÇÃO | FINANCEIRO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | 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). | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | 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 | SETOR FINANCEIRO | FINANCEIRO | 31/12/2015 | CONCLUÍDO |
| Ação | 11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE PESSOAL | RH DO MUNICÍPIO | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA FERREIRA
 Acesse em: <https://ecccetcepe.ic.br/epv/validaDoc.aspx?documento=367788b04-30a1-4eb0-9764-b7a71d1e385>

| | | | | |
|--|--|-----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Ação | 12. Reconhecimento, mensuração e evidência da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 13. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações com fornecedores por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 14. Reconhecimento, mensuração e evidência das demais obrigações por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 15. Reconhecimento, mensuração e evidência 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 17. Reconhecimento, mensuração e evidência dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 18. Reconhecimento, mensuração e evidência dos estoques. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | ALMOXARIFADO | ALMOXARIFADO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 19. Reconhecimento, mensuração e evidência dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC T e MCASP. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | GESTÃO | GESTÃO PÚBLICA | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP | | | | |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP | | | | |
| Ação | Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP | | | | |
| Ação | Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stece.tcepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4e4b-976d-cb7af1d1ee85

esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza
Contadora CRC PE nº 026920/O-7

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente
 Assinatura em: https://stce.rio.de.br/procbr/ppp/validarDoc.aspx?DocId=1543011e-dh-b7ad-1e1e-30a1-7e073891e885

| A - QUADRO PRINCIPAL | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS NOTA 01 | | 32.900.111,41 | 31.625.333,77 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 288.431,35 | 333.322,88 |
| 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 | | 123.028,95 | 0,00 |
| Outras Receitas Originárias | | 0,00 | 9.164,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 165.402,40 | 324.388,88 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 11.106.338,11 | 10.523.022,44 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 21.505.341,95 | 20.769.088,55 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 2.873.671,00 | 2.354.200,85 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 18.631.670,95 | 18.414.887,70 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) NOTA 02 | | 31.450.119,72 | 31.418.567,67 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 28.570.269,13 | 28.691.284,66 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 2.879.850,59 | 2.727.282,61 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 2.879.850,59 | 2.727.282,61 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) NOTA 03 | | 1.449.991,69 | 207.217,00 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS NOTA 04 | | 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 05 | | 444.440,84 | 893.890,49 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 444.440,84 | 893.890,49 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) NOTA 06 | | -444.440,84 | -893.890,49 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 0,00 | 0,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | 0,00 | 0,00 |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | | 0,00 | 0,00 |
| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 2.134.549,93 | 2.821.222,72 |

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS DE ARAUJO
 Acesse em: <https://cfe.br/pepv/validaDoc.seam?cid=36778641-30a1-4ed5-976d-c67a7d11ee85>

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | NOTA 07 | 1.005.550,85 | -686.022,99 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 3.140.100,78 | 2.134.099,33 |

| B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 11.106.338,11 | 10.523.022,44 |
| Intergovernamentais | | 11.106.338,11 | 10.523.022,44 |
| da União | | 10.625.392,15 | 9.811.044,44 |
| de Estados e Distrito Federal | | 480.945,96 | 712.008,00 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Recebidas | | 11.106.338,11 | 10.523.022,44 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 0,00 | 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 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Concedidas | | 0,00 | 0,00 |

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: **ORLANDO DE ASSIS** - CPF: 030.120.191-72
 Acesse em: <https://stc.tcepe.br/epi/validarDoc.seam?Codigo do Documento: 36738604-30a1-4e4b-976d-cb7a1d1ee85>

| C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| LEGISLATIVA | | 0,00 | 0,00 |
| JUDICIÁRIA | | 0,00 | 0,00 |
| ESSENCIAL À 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 | | 28.570.269,13 | 28.691.294,76 |
| 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 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 28.570.269,13 | 28.691.294,76 |

| D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| | NOTA | 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 |
| Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stcpc.cepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4edb-976d-cb7af1d1ee85

Demonstrações dos Fluxos de Caixa Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GLÓRIA
DO GOITÁ
ESTADO DE PERNAMBUCO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: https://stec.tcepe.br/peppvalidador/oc-sis-emCodigo: 36738991-30a1-4ed0-97d4-07af1011e0e0

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2020

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a Entidade de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Saúde surge inscrita sobre o CNPJ 11.393.101/0001-96, estando atualmente localizada na Rua Cleto Campelo, 166, Centro de Glória do Goitá, representando Entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Demonstração dos Fluxos de Caixa Individual (DFCI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, o qual teve sua estrutura atualizada pela Portaria STN nº 438/2012, bem como está aderente ao item 6, da Parte V, da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08.

Os registros contábeis de natureza orçamentária e financeiras utilizados na elaboração deste balanço sofreu interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010.

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos, possibilitando identificar as fontes de geração dos fluxos de entradas, os itens de consumo de caixa durante o período e o saldo do caixa ao final do exercício.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES-CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: https://stece-pe.pe.gov.br/app/validarDocumentoCodigoDocumento: 36738b0420a14ed69761c6a1d1ee85

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 216/2023.

Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa e equivalente caixa ao final do exercício foi de R\$ 3.140.100,78.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentada a demonstração dos fluxos de caixa na íntegra e na sequência Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stc.cepe.br/epv/validarDoc.aspx?CodigoDoc=3073804-304-449-97647a71d1e885

deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa exercício de referência. Foi elaborado de acordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|---------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | NOTA 01 | 32.900.111,41 | 31.625.763,97 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 288.431,35 | 333.532,00 |
| 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 | | 123.028,95 | 0,00 |
| Outras Receitas Originárias | | 0,00 | 9.164,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 165.402,40 | 324.368,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 11.106.338,11 | 10.523.092,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 21.505.341,95 | 20.769.138,00 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 2.873.671,00 | 2.354.250,00 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 18.631.670,95 | 18.414.888,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | NOTA 02 | 31.450.119,72 | 31.418.546,27 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 28.570.269,13 | 28.691.294,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 2.879.850,59 | 2.727.251,00 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 2.879.850,59 | 2.727.251,00 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | NOTA 03 | 1.449.991,69 | 207.217,00 |

Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 32.900.111,41. Aumento de R\$ 1.274.347,44, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 31.625.763,97.

Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as Entidades do terceiro setor do Município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 31.450.119,72. Aumento de R\$ 31.573,45, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 31.418.546,27.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: https://eppvalid.com.br/validar/3604-307-46d0-97d1-4471f1011a0ce85

Nota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ 1.449.991,69. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ 207.217,70.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|---------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | NOTA 04 | 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 05 | 444.440,84 | 893.890,49 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 444.440,84 | 893.890,49 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | NOTA 06 | -444.440,84 | -893.890,49 |

Nota 04 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 0,00. Comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 0,00.

Nota 05 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 444.440,84. Diminuição de R\$ 449.449,65, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 893.890,49.

Nota 06 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ -444.440,84. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -793.890,49.

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 2.134.549,93 | 2.821.222,72 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | NOTA 07 | 1.005.550,85 | -686.672,79 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 3.140.100,78 | 2.134.549,93 |

Nota 07 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 1.005.550,85, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado apresentado é R\$ 1.692.223,64 maior que o do exercício anterior.



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Houve baixa na ficha de retenção de INSS retido em folha de pagamento, devido aos valores estarem parcelados junto à Receita Federal, conforme termo de parcelamento anexado a esta prestação de contas.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

| Relevância | Descrição da Natureza da Conta | Valor (R\$) | |
|------------|--------------------------------|-------------|------|
| | | 2022 | 2023 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ccepe.br/epp/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento=3673860430a14e4d-975d-d74711e685>

| | | | |
|----|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1º | Transferências Correntes Recebidas | 10.523.092,84 | 11.106.338,11 |
| 2º | Transferências Financeiras Recebidas | 18.414.888,60 | 18.631.670,95 |
| 3º | Pessoal e Demais Despesas | 28.691.294,76 | 28.570.269,13 |
| 4º | Outros Desembolsos Operacionais | 2.727.251,51 | 2.879.850,59 |

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, 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.

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

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

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP | | | | |
|--|---|------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | LOA | SETOR DE CONTABILIDADE | 31/12/2015 | 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | 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 |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| Ação | 5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE INFORMAÇÃO | FINANCEIRO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://eacscpepe.br/epm/validarDocumento.aspx?documento=36738b04-9a14-e011-97d1-00144f01d1e85>

| | | | | |
|---------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 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). | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais mobiliárias. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SETOR FINANCEIRO | FINANCEIRO | 31/12/2015 | 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 | SISTEMA DE PESSOAL | RH DO MUNICÍPIO | 31/12/2018 | 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | ALMOXARIFADO | ALMOXARIFADO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | GESTÃO | GESTÃO PÚBLICA | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP

| | | | | |
|---------------------|---|-----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Ação | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP

| | | | | |
|---------------------|--|-----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Ação | Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP

| | | | | |
|---------------------|---|-----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Ação | Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Document Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://eic.pec.gov.br/validador/seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4edb-976d-cb7af1d1ee85

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza
Contadora CRC PE nº 026920/O-7

FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS
 Acesse em: <https://stece.org.br/epp/validaDoc.seam?cid=89738b11-50a1-4ed6-976d-c674f1114419>

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|--------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | NOTA 6 | -2.363.573,67 | 5.061.899,99 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 7.339.029,78 | 9.702.633,55 |

| B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | | | |
|---|------|----------------------|----------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 8.406.458,38 | 10.242.881,19 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 8.406.458,38 | 10.242.881,19 |
| Total das Transferências Recebidas | | 8.406.458,38 | 10.242.881,19 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 10.265.491,43 | 5.074.514,19 |
| 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 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | | 10.265.491,43 | 5.074.514,19 |
| Total das Transferências Concedidas | | 10.265.491,43 | 5.074.514,19 |

FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUN DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOL - FUMDECA

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DOS SANTOS CAMARGO ASSIS. Código do documento: 36738b04-30a1-4e4b-976d-cb7a1d1ee85

| C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | | | |
|--|------|---------------------|--------------------|
| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| LEGISLATIVA | | 0,00 | 0,00 |
| JUDICIÁRIA | | 0,00 | 0,00 |
| ESSENCIAL À 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 | | 1.000.020,47 | 434.677,17 |
| 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 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 1.000.020,47 | 434.677,17 |

| D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| | NOTA | 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 |
| Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 36738b04-30a1-4e4b-976d-cb7af1d1ee85

Demonstrações dos Fluxos de Caixa Individual

**FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS
DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
DE GLÓRIA DO GOITÁ
ESTADO DE PERNAMBUCO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA QIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://tce.cepe.br/pepp/validar.aspx?CodigoDocumento=973860430a14ed696dcb781d1ee85

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2023

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023.

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública do Município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente surgiu inscrita sobre o CNPJ 09.638.702/0001-70, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, nº 08, Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Demonstração dos Fluxos de Caixa Individual (DFCI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, o qual teve sua estrutura atualizada pela Portaria STN 438/2012, bem como está aderente ao item 6, da Parte V, da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08.

Os registros contábeis de natureza orçamentária e financeiras utilizados na elaboração deste balanço sofreu interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010.

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos, possibilitando identificar as fontes de geração dos fluxos de entradas, os itens de consumo de caixa durante o período e o saldo do caixa ao final do exercício.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 216/2023.



Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa e equivalente caixa ao final do exercício foi de R\$ 7.339.029,78.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentada a demonstração dos fluxos de caixa na íntegra e na sequência Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stec.tcepe.br/portal/validarDoc.seam Código do documento: 36738b04-30a1-4ed8-976d-b7af1d1e8855

deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa no exercício de referência. Foi elaborado de acordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|--------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | NOTA 1 | 8.932.912,16 | 10.612.754,01 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 215.953,03 | 122.706,46 |
| 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 |
| Outras Receitas Originárias | | 642,69 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 215.310,34 | 122.706,46 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 8.406.458,38 | 10.242.881,19 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 310.500,75 | 247.166,36 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 13.264,83 | 16.598,76 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 297.235,92 | 230.567,60 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | NOTA 2 | 11.279.495,83 | 5.524.986,02 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 1.000.020,47 | 434.677,17 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 10.265.491,43 | 5.074.514,19 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 13.983,93 | 15.794,66 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 13.983,93 | 15.794,66 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | NOTA 3 | -2.346.583,67 | 5.087.767,99 |

Nota 1 – Ingressos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os ingressos representam a arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 8.932.912,16. Diminuição de R\$ 1.679.841,85, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 10.612.754,01.

Nota 2 - Desembolsos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 11.279.495,83. Aumento de R\$ 5.754.509,81, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 5.524.986,02.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stc.ecepe.pe.br/epp/validaDocumento.aspx?documento=36738b6d-3001-44d0-906d-b7ad1d0e881

Nota 3 - Fluxo De Caixas Líquido Das Atividades Operacionais: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ 2.346.583,67. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ 5.087.767,99.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-------------------|--------------------|
| INGRESSOS | | 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 4 | | 16.990,00 | 26.068,00 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 16.990,00 | 26.068,00 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) NOTA 5 | | -16.990,00 | -26.068,00 |

Nota 4 - Desembolsos (Fluxo De Caixas Das Atividades De Investimento): Compreendem despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 16.990,00. No exercício de 2022 foi de R\$ 26.068,00.

Nota 5 - Fluxo De Caixas Líquido Das Atividades De Investimento: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ 16.990,00. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -26.068,00.

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 9.702.603,45 | 4.640.903,46 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) NOTA 6 | | -2.363.573,67 | 5.061.699,99 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 7.339.029,78 | 9.702.603,45 |

Nota 6 - Geração Líquida De Caixa E Equivalentes De Caixa: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ - 2.363.573,67, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado apresentado é R\$ 7.425.273,66 menor que o do exercício anterior.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES



2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

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

| Saldo em 31/12/2022 | Saldo em 31/12/2023 |
|---------------------|---------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, 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.

Houve baixa na ficha de retenção de INSS retido em folha de pagamento, devido aos valores estarem parcelados junto à Receita Federal, conforme termo de parcelamento anexado a esta prestação de contas.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

| Relevância | Descrição da Natureza da Conta | Valor (R\$) |
|------------|--------------------------------|-------------|
|------------|--------------------------------|-------------|



| | | 2022 | 2023 |
|----|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1º | Transferências Correntes Recebidas | 10.242.881,19 | 8.406.458,38 |
| 2º | Transferências Financeiras Recebidas | 230.567,60 | 297.235,92 |
| 3º | Pessoal e Demais Despesas | 434.677,17 | 1.000.020,47 |
| 4º | Transferências Concedidas | 5.074.514,19 | 10.265.491,43 |

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, 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.

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

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

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP | | | | |
|--|--|------------------------|-------------|----------------|
| Ação | Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | LOA | SETOR DE CONTABILIDADE | 31/12/2015 | 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| 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 | SETOR FINANCEIRO | SETOR DE FINANÇAS | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | 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 |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO | TRIBUTAÇÃO | 31/12/2018 | CONCLUÍDO |
| Ação | 5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE INFORMAÇÃO | FINANCEIRO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2018 | 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | 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). | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SISTEMA DE PATRIMÔNIO | PATRIMÔNIO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://eefcecepe.tribunaonline.com.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=36758804-30a1-4ed0-9766-0b7af1d1ee85>

| Ação | 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais mobiliárias. | | | |
|---------------------|--|------------------|-------------|----------------|
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros Contábeis | SETOR FINANCEIRO | FINANCEIRO | 31/12/2015 | CONCLUÍDO |
| Ação | 11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, ...) | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA DE PESSOAL | RH DO MUNICÍPIO | 31/12/2018 | 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| Ação | 14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | SISTEMA | CONTROLE INTERNO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução ao valor recuperável. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| 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 |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Ação | 18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques. | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | ALMOXARIFADO | ALMOXARIFADO | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |
| 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 | GESTÃO | GESTÃO PÚBLICA | 31/12/2023 | EM ANDAMENTO |

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP | | | | |
|---|---|-----------------------------|-------------|----------------|
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registros contábeis | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |
| Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE | NÃO EXISTE |

| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP | | | | |
|--|---|-----------------------------|-------------|----------------|
| Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |

| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP | | | | |
|---|---|-----------------------------|-------------|----------------|
| Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público | | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| REGISTROS CONTÁBEIS | Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda | MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA | 31/12/2014 | Concluído |



DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2020, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Suzana Maria de Santana Almeida
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza
Contador CRC PE nº 026920/O-7