



**Prefeitura Municipal de Petrolândia**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, Prefeito Municipal de Petrolândia, PE. Assinado em: 2023/12/28 10:00:00. Endereço eletrônico: https://www.petrolandia.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam?docId=680677a4ca188190c981381784

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO                         | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 4    | 2.194.750,50    | 4.224.755,88       |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                         | 4    | 10.432.893,45   | 8.238.152,22       |

| B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS |      |                       |                       |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
|   | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL       | EXERCÍCIO ANTERIOR    |
| <b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>                     |      |                       |                       |
| Intergovernamentais                                 |      | 128.095.269,49        | 118.258.530,47        |
| da União  |      | 94.562.121,07         | 86.204.752,42         |
| de Estados e Distrito Federal                       |      | 57.245.088,68         | 51.810.609,09         |
| de Municípios                                       |      | 37.317.032,39         | 34.394.133,88         |
| Intragovernamentais                                 |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Transferências Recebidas                     |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Transferências Recebidas                     |      | 33.533.148,42         | 32.053.707,05         |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>           |      | <b>128.095.269,49</b> | <b>118.258.530,47</b> |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                    |      |                       |                       |
| Intergovernamentais                                 |      | 68.077,00             | 15.188,00             |
| 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                    |      | 68.077,00             | 15.188,00             |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>          |      | <b>68.077,00</b>      | <b>15.188,00</b>      |

FABIANO JAQUES MARQUES  
 PREFEITO  
 812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC PE Nº 027956/O-4

**Prefeitura Municipal de Petrolândia**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por FABIANO JAQUES MARQUES  
 Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.shtm?CodigoDoc=6889255774>

| <b>C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b> |      |                      |                      |
|--|------|----------------------|----------------------|
|  | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| LEGISLATIVA  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| JUDICIÁRIA   |      | 731.589,96           | 759.055,70           |
| ESSENCIAL À JUSTIÇA  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| ADMINISTRAÇÃO  |      | 7.470.568,76         | 6.413.300,00         |
| DEFESA NACIONAL  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| SEGURANÇA PÚBLICA  |      | 2.288.385,08         | 2.236.108,80         |
| RELAÇÕES EXTERIORES  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL   |      | 141.354,10           | 125.505,90           |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL   |      | 0,00                 | 3.996,88             |
| SAÚDE  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| TRABALHO   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| EDUCAÇÃO   |      | 60.451.101,56        | 50.204.708,79        |
| CULTURA  |      | 4.854.892,90         | 4.033.503,00         |
| DIREITOS DA CIDADANIA  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| URBANISMO  |      | 15.531.756,03        | 14.095.900,00        |
| HABITAÇÃO  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| SANEAMENTO   |      | 4.834,00             | 15.827,00            |
| GESTÃO AMBIENTAL   |      | 4.772.134,51         | 3.756.070,00         |
| CIÊNCIA E TECNOLOGIA   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| AGRICULTURA  |      | 1.109.014,93         | 914.508,00           |
| ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| INDÚSTRIA  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| COMÉRCIO E SERVIÇOS  |      | 287.095,19           | 245.802,68           |
| COMUNICAÇÕES   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| ENERGIA  |      | 1.118.741,82         | 1.306.301,90         |
| TRANSPORTE   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| DESPORTO E LAZER   |      | 202.098,96           | 99.886,61            |
| ENCARGOS ESPECIAIS   |      | 793.898,66           | 327.779,31           |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>     |      | <b>99.757.466,46</b> | <b>84.538.665,71</b> |

| <b>D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b> |      |                 |                    |
|---|------|-----------------|--------------------|
|   | 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               |
| <b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>     |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |

FABIANO JAQUES MARQUES  
 PREFEITO  
 812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC PE Nº 027956/O-4

**Prefeitura Municipal de Petrolândia**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

Prefeitura Municipal de Petrolândia – PE

**CNPJ:**

10.106.235/0001-16

**Domicílio do órgão ou entidade:**

Avenida dos Três Poderes, nº 141, bairro: Centro, CEP: 56.460-000

**Natureza jurídica do órgão ou entidade:**

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

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

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

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

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

**Nome:** Fabiano Jaques Marques

**Cargo:** Prefeito

**Período de gestão:** 01/01/2023 a 31/12/2023

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

**Nome:** Fabio José da Silva

**CRC nº** 027956/O-4

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

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

**Base de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste

---

FABIANO JAQUES MARQUES  
PREFEITO  
812.035.514-87

---

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

**Prefeitura Municipal de Petrolândia**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

**Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:**

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

**c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

**Quadro Principal:**

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

**Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:**

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

**Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:**

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

**Quadro de Juros e Encargos da Dívida:**

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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

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

FABIANO JAQUES MARQUES  
PREFEITO  
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

**Prefeitura Municipal de Petrolândia**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

**Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:**

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ 10.771.966,27.

**Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:**

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -12.985.717,39.

**Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:**

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 4.408.501,62.

**Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2022 foi R\$ 8.238.142,95. Ao final de 2023, o valor encontrado foi R\$ 10.432.893,45. Houve um aumento de R\$ 2.194.750,50.

**Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:**

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

| <b>CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:</b> |  |                  |
|---|--|------------------|
| <b>Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)</b>                             | <b>Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)</b> | <b>Diferença</b> |
| R\$ 10.432.893,45   | R\$ 10.432.893,45  | R\$ 0,00         |

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XXIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:**

FABIANO JAQUES MARQUES  
PREFEITO  
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

| Descrição                                   | 2023               | 2022               |
|---|--------------------|--------------------|
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | R\$ 8.551.454,72   | R\$ 6.629.167,58   |
| Receita de Contribuições                    | R\$ 2.369.806,29   | R\$ 2.125.677,62   |
| Receita Patrimonial                         | R\$ 2.021,10       | R\$ 0,00           |
| Receita de Serviços                         | R\$ 890.566,75     | R\$ 289.703,68     |
| Outras Receitas                             | R\$ 8.517,84       | R\$ 12.284,99      |
| Remuneração das Disponibilidades            | R\$ 961.691,29     | R\$ 989.045,70     |
| Transferências Intergovernamentais          | R\$ 128.095.269,49 | R\$ 118.258.530,17 |
| Ingressos Extra-Orçamentários               | R\$ 9.067.763,77   | R\$ 7.647.527,24   |
| Transferências Financeiras Recebidas        | R\$ 10.000,00      | R\$ 0,00           |
| Pessoal e Demais Despesas                   | R\$ 99.757.466,46  | R\$ 84.538.665,71  |
| Transferências Concedidas                   | R\$ 68.077,00      | R\$ 15.198,00      |
| Desembolsos Extra-Orçamentários             | R\$ 8.947.972,15   | R\$ 6.959.893,65   |
| Transferências Financeiras Concedidas       | R\$ 30.411.609,37  | R\$ 31.330.495,13  |
| Aquisição de Ativo Não Circulante           | R\$ 12.985.717,39  | R\$ 8.052.016,91   |
| Operações de Crédito                        | R\$ 5.000.000,00   | R\$ 0,00           |
| Amortização da Dívida                       | R\$ 591.498,38     | R\$ 830.941,60     |

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

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

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

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

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

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

FABIANO JAQUES MARQUES  
PREFEITO  
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente em: https://pccce.ana.gov.br/epv/validarDocumento?documento=68868265671284ccal-8819-0399a38617784

| <b>A - QUADRO PRINCIPAL</b>   |      |                        |                           |
|---|------|------------------------|---------------------------|
| <b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                 | Nota | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| INGRESSOS   | 1    | 46.408.967,24          | 45.530.933,00             |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS                                    | 1    | 167.788,31             | 184.211,19                |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         | 1    | 0,00                   | 0,00                      |
| Receita de Contribuições  | 1    | 0,00                   | 0,00                      |
| Receita Patrimonial   | 1    | 0,00                   | 0,00                      |
| Receita Agropecuária  | 1    | 0,00                   | 0,00                      |
| Receita Industrial  | 1    | 0,00                   | 0,00                      |
| Receita de Serviços   | 1    | 56.000,00              | 0,00                      |
| Outras Receitas Originárias   | 1    | 16.718,19              | 18.777,91                 |
| Remuneração das Disponibilidades                                    | 1    | 95.070,12              | 165.444,03                |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS  | B 1  | 20.655.794,28          | 17.230.576,27             |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS                                       | 1    | 25.585.384,65          | 28.116.204,54             |
| Ingressos Extraorçamentários  | 1    | 3.315.103,11           | 3.087.100,05              |
| Transferências Financeiras Recebidas                                | 1    | 22.270.281,54          | 25.029.104,49             |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)                                 | 1    | 45.600.462,71          | 45.703.722,63             |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS   | C 1  | 42.296.896,35          | 42.782.744,73             |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  | D 1  | 0,00                   | 0,00                      |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS   | B 1  | 0,00                   | 0,00                      |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS                                     | 1    | 3.303.566,36           | 2.920.965,67              |
| Desembolsos Extra-Orçamentários                                     | 1    | 3.293.566,36           | 2.920.965,67              |
| Transferências Financeiras Concedidas                               | 1    | 10.000,00              | 0,00                      |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>       | 1    | <b>808.504,53</b>      | <b>-172.724,58</b>        |
| <b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>              | Nota | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| INGRESSOS   | 2    | 0,00                   | 0,00                      |
| ALIENAÇÃO DE BENS   | 2    | 0,00                   | 0,00                      |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS              | 2    | 0,00                   | 0,00                      |
| OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS                                   | 2    | 0,00                   | 0,00                      |
| DESEMBOLSOS   | 2    | 789.254,83             | 741.959,07                |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE                                   | 2    | 789.254,83             | 741.959,07                |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                           | 2    | 0,00                   | 0,00                      |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS                                 | 2    | 0,00                   | 0,00                      |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>   | 2    | <b>-789.254,83</b>     | <b>-741.959,07</b>        |
| <b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>             | Nota | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| INGRESSOS   | 3    | 0,00                   | 0,00                      |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 3    | 0,00                   | 0,00                      |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES            | 3    | 0,00                   | 0,00                      |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS                                 | 3    | 0,00                   | 0,00                      |
| DESEMBOLSOS   | 3    | 0,00                   | 0,00                      |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA                               | 3    | 0,00                   | 0,00                      |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS                                | 3    | 0,00                   | 0,00                      |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b> | 3    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               |
| <b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>                        | Nota | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>                         | 4    | <b>379.784,67</b>      | <b>1.294.492,52</b>       |

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ  
 SECRETÁRIA DE SAÚDE  
 943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC PE Nº 027956/O-4



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ  
 Acesse em: https://sede.fpm.sp.gov.br/epi/validaDoc.shtm?codigoDoc=682056-77a-4ca1-88f9-0c99a3861784

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO                         | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 4    | 19.249,70       | -914.779,55        |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                         | 4    | 399.034,37      | 379.784,77         |

| <b>B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b> |      |                      |                      |
|--|------|----------------------|----------------------|
|  | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| <b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>                            |      | <b>20.655.794,28</b> | <b>17.230.539,57</b> |
| Intergovernamentais  |      | 20.655.794,28        | 17.230.539,57        |
| da União   |      | 20.135.184,24        | 15.905.104,00        |
| de Estados e Distrito Federal                              |      | 520.610,04           | 1.325.355,00         |
| de Municípios  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Intragovernamentais  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Outras Transferências Recebidas                            |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>                  |      | <b>20.655.794,28</b> | <b>17.230.539,57</b> |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                           |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>                 |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ  
 SECRETÁRIA DE SAÚDE  
 943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC PE Nº 027956/O-4



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome do órgão ou entidade:**

**Fundo Municipal de Saúde de Petrolândia**

**CNPJ:**

**10.410.787/0001-13**

**Endereço do órgão ou entidade:**

Rua Cecília Delgado, nº 87, bairro: Centro, CEP: 56.460-000

**Natureza jurídica do órgão ou entidade:**

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

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

Este Fundo Municipal de Saúde de Petrolândia possui como atividade principal “Outras atividades de atenção à saúde humana não especificadas anteriormente”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

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

**Nome: Ana Patrícia Jaques Marques Quidute Araújo**

**Cargo: Secretária de Saúde**

**Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023**

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

**Nome: Fabio José da Silva**

**CRC nº 027956/O-4**

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

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

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste

---

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
943.714.904-68

---

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

**Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:**

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

**c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

**Quadro Principal:**

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

**Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:**

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

**Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:**

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

**Quadro de Juros e Encargos da Dívida:**

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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

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

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

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



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

**Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:**

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ 808.504,53.

**Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:**

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -789.254,83.

**Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:**

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

**Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2022 foi R\$ 379.784,67. Ao final de 2023, o valor encontrado foi R\$ 399.034,37. Houve um aumento de R\$ 19.249,70.

**Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:**

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

| <b>CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:</b> |  |                  |
|---|--|------------------|
| <b>Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)</b>                             | <b>Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)</b> | <b>Diferença</b> |
| R\$ 399.034,37  | R\$ 399.034,37   | R\$ 0,00         |

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:**

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

### 1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

| Descrição  | 2023              | 2022              |
|--|-------------------|-------------------|
| Receita de Serviços                              | R\$ 56.000,00     | R\$ 0,00          |
| Outras Receitas (Multas judiciais, Restituições) | R\$ 16.718,19     | R\$ 18.747,26     |
| Remuneração das Disponibilidades                 | R\$ 95.070,12     | R\$ 165.454,03    |
| Transferências Intergovernamentais               | R\$ 20.655.794,28 | R\$ 17.230.539,97 |
| Ingressos Extra-Orçamentários                    | R\$ 3.315.103,11  | R\$ 3.087.150,86  |
| Transferências Financeiras Recebidas             | R\$ 22.270.281,54 | R\$ 25.029.101,68 |
| Pessoal e Demais Despesas                        | R\$ 42.296.896,35 | R\$ 42.782.764,13 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários                  | R\$ 3.293.566,36  | R\$ 2.920.978,45  |
| Transferências Financeiras Concedidas            | R\$ 10.000,00     | R\$ 0,00          |
| Aquisição de Ativo Não Circulante                | R\$ 789.254,83    | 741.959,07        |

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

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

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

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

### 4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

### 5. Adequação ao PIPCP:

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

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

# FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente em: https://eccc.gov.br/ep/validaDoc.shtm?documento:0849276744ca1-8819-0299a3861784

| <b>A - QUADRO PRINCIPAL</b>   |      |                    |                    |  |
|---|------|--------------------|--------------------|--|
| <b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                 | Nota | EXERCÍCIO ATUAL    | EXERCÍCIO ANTERIOR |  |
| INGRESSOS   | 1    | 3.614.027,34       | 2.733.611,96       |  |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS                                    | 1    | 77.126,52          | 89.177,09          |  |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| Receita de Contribuições  | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| Receita Patrimonial   | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| Receita Agropecuária  | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| Receita Industrial  | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| Receita de Serviços   | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| Outras Receitas Originárias   | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| Remuneração das Disponibilidades                                    | 1    | 77.126,52          | 89.177,09          |  |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS  | B 1  | 1.176.383,91       | 779.099,55         |  |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS                                       | 1    | 2.360.516,91       | 1.865.335,32       |  |
| Ingressos Extraorçamentários  | 1    | 178.394,22         | 146.577,00         |  |
| Transferências Financeiras Recebidas                                | 1    | 2.182.122,69       | 1.718.838,32       |  |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)                                 | 1    | 3.619.027,78       | 2.743.788,53       |  |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS   | C 1  | 3.424.247,72       | 2.623.311,23       |  |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  | D 1  | 0,00               | 0,00               |  |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS   | B 1  | 0,00               | 0,00               |  |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS                                     | 1    | 194.780,06         | 120.477,30         |  |
| Desembolsos Extra-Orçamentários                                     | 1    | 194.780,06         | 120.477,30         |  |
| Transferências Financeiras Concedidas                               | 1    | 0,00               | 0,00               |  |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>       | 1    | <b>-5.000,44</b>   | <b>-10.174,54</b>  |  |
| <b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>              | Nota | EXERCÍCIO ATUAL    | EXERCÍCIO ANTERIOR |  |
| INGRESSOS   | 2    | 0,00               | 0,00               |  |
| ALIENAÇÃO DE BENS   | 2    | 0,00               | 0,00               |  |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS              | 2    | 0,00               | 0,00               |  |
| OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS                                   | 2    | 0,00               | 0,00               |  |
| DESEMBOLSOS   | 2    | 369.114,00         | 100.569,22         |  |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE                                   | 2    | 369.114,00         | 100.569,22         |  |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                           | 2    | 0,00               | 0,00               |  |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS                                 | 2    | 0,00               | 0,00               |  |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>   | 2    | <b>-369.114,00</b> | <b>-100.569,22</b> |  |
| <b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>             | Nota | EXERCÍCIO ATUAL    | EXERCÍCIO ANTERIOR |  |
| INGRESSOS   | 3    | 0,00               | 0,00               |  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 3    | 0,00               | 0,00               |  |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES            | 3    | 0,00               | 0,00               |  |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS                                 | 3    | 0,00               | 0,00               |  |
| DESEMBOLSOS   | 3    | 0,00               | 0,00               |  |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA                               | 3    | 0,00               | 0,00               |  |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS                                | 3    | 0,00               | 0,00               |  |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b> | 3    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |  |
| <b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>                        | Nota | EXERCÍCIO ATUAL    | EXERCÍCIO ANTERIOR |  |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>                         | 4    | <b>881.261,89</b>  | <b>991.968,19</b>  |  |

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS

SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL

099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4



# FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAO  
 Acesse em: https://scc.petrov.br/ep/validaDoc.ssem

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO                         | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 4    | -374.114,44     | -110.706,00        |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                         | 4    | 507.147,45      | 881.221,99         |

| B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS |      |                     |                    |
|---|------|---------------------|--------------------|
|   | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL     | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| <b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>                     |      |                     |                    |
| Intergovernamentais                                 |      | 1.176.383,91        | 779.069,20         |
| da União  |      | 1.167.166,60        | 772.909,99         |
| de Estados e Distrito Federal                       |      | 938.119,05          | 698.502,83         |
| de Municípios                                       |      | 229.047,55          | 74.477,00          |
| Intragovernamentais                                 |      | 0,00                | 0,00               |
| Outras Transferências Recebidas                     |      | 0,00                | 0,00               |
|   |      | 9.217,31            | 6.099,17           |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>           |      | <b>1.176.383,91</b> | <b>779.069,20</b>  |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                    |      |                     |                    |
| 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               |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>          |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS  
 SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
 099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC PE Nº 027956/O-4

# FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por FABIO JOSE DA SILVA, Contador, CPF nº 0399283861784. Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.shtm?Codigo do documento: 68462656-77a-4ca1-8819-0c99283861784

### 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   |      | 3.424.247,72        | 2.623.361,23        |
| 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                |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b> |      | <b>3.424.247,72</b> | <b>2.623.361,23</b> |

### 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               |
| <b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

# FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

#### Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Petrolândia

#### CNPJ:

14.975.462/0001-39

#### Endereço do órgão ou entidade:

Avenida Prefeito José Gomes de Avela, S/N, bairro: Centro, CEP: 56.460-000

#### Natureza jurídica do órgão ou entidade:

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

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

Este Fundo Municipal de Assistência Social de Petrolândia possui como atividade principal “Serviço de assistência social sem alojamento”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

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

Nome: Meirielly Cruz dos Santos

Cargo: Secretária de Desenvolvimento Social

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

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

Nome: Fabio José da Silva

CRC nº 027956/O-4

E-mail: fabio@naap.com.br

### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

#### Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

# FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

### Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

### Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

### Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

### c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

### Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

### Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

### Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

### Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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

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

# FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

### Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ -5.000,44.

### Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -369.114,00.

### Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

### Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2022 foi R\$ 881.261,89. Ao final de 2023, o valor encontrado foi R\$ 507.147,45. Houve um decréscimo de R\$ -374.114,44.

### Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

| CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL: |   |           |
|--|---|-----------|
| Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)                             | Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes) | Diferença |
| R\$ 507.147,45   | R\$ 507.147,45                                      | R\$ 0,00  |

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

### e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### 2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

### f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4

# FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 68462656-77a-4ca1-88f9-0c99a386f784

### 1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

| Descrição  | 2023             | 2022             |
|--|------------------|------------------|
| Remuneração das Disponibilidades                         | R\$ 77.126,52    | R\$ 89.177,09    |
| Transferências Inter governamentais recebidas            | R\$ 1.176.383,91 | R\$ 779.069,20   |
| Ingressos Extra-Orçamentários                            | R\$ 178.394,22   | R\$ 146.517,40   |
| Transferências Financeiras Recebidas (Repasse Municipal) | R\$ 2.182.122,69 | R\$ 1.718.878,17 |
| Pessoal e Demais Despesas                                | R\$ 3.424.247,72 | R\$ 2.623.361,23 |
| Desembolso Extra-Orçamentários                           | R\$ 194.780,06   | R\$ 120.417,71   |
| Aquisição de Ativo Não Circulante                        | R\$ 369.114,00   | R\$ 100.569,22   |

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

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

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

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

### 4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

### 5. Adequação ao PIPCP:

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

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC PE Nº 027956/O-4