



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA

CNPJ 08.091.098/0001-41

Av. Des. João Paes de Carvalho, n 306 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1227 saude@palmeirina.pe.gov.br www.palmeirina.pe.gov.br



Documento Assinado Digitalmente por: THATIANNE PINHO MACEDO LIMA KEILY CRISTINE JUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: https://pca.tce.pe.gov.br/portal/verificacao/16a-45855228-4381-4881-9999-000000000000

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2022

Não consolidado  
Exercício: 2022

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>		<b>10.336.835,05</b>	<b>7.787.938,99</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		83.561,88	14.509,33
Transferências recebidas		5.200.826,93	3.702.627,88
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		5.052.446,24	4.070.809,88
<b>Desembolsos</b>		<b>10.135.437,71</b>	<b>7.752.773,84</b>
Pessoal e Demais Despesas		8.707.039,97	7.168.549,44
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		601.100,53	0,00
Outros desembolsos operacionais		827.297,21	584.224,40
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>		<b>201.397,34</b>	<b>35.165,15</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		<b>247.470,98</b>	<b>4.498,00</b>
Aquisição de ativo não circulante		247.470,98	4.498,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>		<b>-247.470,98</b>	<b>-4.498,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		<b>8.487,67</b>	<b>2.872,53</b>
Amortização / Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		8.487,67	2.872,53
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>		<b>-8.487,67</b>	<b>-2.872,53</b>
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>		<b>-54.561,31</b>	<b>27.794,56</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		237.854,74	210.060,18
Caixa e Equivalente de Caixa Final		183.293,43	237.854,74



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA

CNPJ 08.091.098/0001-41

Av. Des. João Paes de Carvalho, n 306 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1227 saude@palmeirina.pe.gov.br www.palmeirina.pe.gov.br



Documento Assinado Digitalmente por: THATIANE PINTO MACEDO LIMA KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: https://pt-br.sic.gov.br/pt-br/verificacao

## QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Dezembro/2022

Não consolidado  
Exercício: 2022

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais da União	5.200.826,93	3.702.627,88
de Estados e Distrito Federal	5.051.789,37	3.687.427,88
de Municípios	149.037,56	15.200,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>5.200.826,93</b>	<b>3.702.627,88</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais a União	0,00	0,00
a Estados e Distritos Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Intragovernamentais	601.100,53	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>601.100,53</b>	<b>0,00</b>



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA

CNPJ 08.091.098/0001-41

Av. Des. João Paes de Carvalho, n 306 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1227 saude@palmeirina.pe.gov.br www.palmeirina.pe.gov.br



Documento Assinado Digitalmente  
Acesse em: <https://portal.caduceo.pe.gov.br>

## QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Dezembro/2022

Não consolidado  
Exercício: 2022

	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	8.707.039,97	7.168.549,47
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
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>8.707.039,97</b>	<b>7.168.549,47</b>



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA

CNPJ 08.091.098/0001-41

Av. Des. João Paes de Carvalho, n 306 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1227 saude@palmeirina.pe.gov.br www.palmeirina.pe.gov.br



Documento Assinado Digitalmente por: THAYANE PINTO MACEDO LIMA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: https://trf5.jfcm.pe.gov.br/portal/assinatura/assinatura.php?doc=seamCodigo.do.documento:be8fc0b0-116a-4585-9285-448b9629257

## QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Dezembro/2022

Não consolidado  
Exercício: 2022

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	
Outros Encargos da Dívida	0,00	
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	

PALMEIRINA - PE, 23 de março de 2023

IRANAIR PAES BEZERRA DOS ANJOS  
CPF/CNPJ: 065.963.004-47  
Secretária de Saúde

Kelly Cristine Muniz de Almeida  
CPF/CNPJ: 728.270.174-15  
Contadora • CRC-PE 020685/O-8

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**

(ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: THATTIANNE PINTO MACEDO LIMA KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validadaDoc.secm> Código de Verificação: be8fc060-116a-4585-9288-a48b9629257

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

<b>a.1) Nome do Órgão ou da Entidade (Unidade Gestora):</b> Fundo Municipal de Saúde de Palmeirina
<b>a.2) Natureza Jurídica (conforme código da RFB):</b> 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal.
<b>a.3) CNPJ:</b> 08.091.098/0001-41
<b>a.4) Domicílio do órgão ou entidade:</b> Av. Des. Joao Paes de Carvalho, 396 - Palmeirina – PE
<b>a.5) Natureza das operações e principais atividades da entidade:</b> O Fundo Municipal de Saúde de Palmeirina concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Tem como atividade principal a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A população estimada pelo IBGE é de 7.509 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,0. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.075 de 03 de novembro de 2021 (LOA para o ano de 2022).
<b>a.6) Dados do Gestor:</b> Nome: Iranir Paes Bezerra dos Anjos Cargo: Secretária de Saúde Período de gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.
<b>a.7) Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b> Nome: Kelly Cristine Muniz de Almeida. CRC-PE nº 020685/O-8 E-mail: <a href="mailto:kellymuniz@hotmail.com">kellymuniz@hotmail.com</a> / <a href="mailto:almeida.contabilidade@outlook.com.br">almeida.contabilidade@outlook.com.br</a>
<b>a.8) Declaração de conformidade com a Legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b> Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN/SOF/ME nº 117/2021 que estabelece o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 9ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual Aplicada ao Setor Público e NBC TSP 11 – Apresentação dos Demonstrativos Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos as de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e está aderente às regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE e Índice de Qualidade da Informação Contábil da STN.
<b>a.9) Abrangência de Entidades na Consolidação das Demonstrações Contábeis:</b> Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Saúde de Palmeirina.

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

<b>b.1) Resumo das políticas contábeis significativas:</b> A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Fluxo de Caixa, tendo em consideração as opções e premissas da legislação vigente..
--



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**

(ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: THATTIANE PINTO MACEDO LIMA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: https://stec.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam?codigoDocumento=8880601161455284488b9629257

<b>c.8) Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos (Desembolsos):</b> Houve o registro do valor de R\$ 8.487,67 no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.
<b>c.9) Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:</b> O valor do Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento Líquido foi no montante de R\$ - 8.487,67.
<b>c.10) Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:</b> O valor do caixa e equivalente de caixa gerado ao final do exercício de 2021 foi no valor de R\$ 237.854,74. Ao final do exercício de 2022, o valor do caixa e equivalente de caixa foi no total de R\$ 183.293,43; gerando um caixa líquido no valor de R\$ .54.561,31.

**d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

<b>d.1) Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:</b> Não se aplica a este demonstrativo.
<b>d.2) Divulgações não financeiras:</b> Não se aplica a este demonstrativo.
<b>d.3) Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</b> Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário, quanto ao desempenho futuro das operações da Entidade.
<b>d.4) Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</b> Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício neste demonstrativo.
<b>d.5) Estágio de Adequação ao PIPCP:</b> As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, apresentadas nesse Balanço, 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, visando a padronização dos procedimentos contábeis adotados na Federação.

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

<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>Saldo em 31/12/2021</b>
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>Saldo em 31/12/2021</b>
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**g) INFORMAÇÕES ADICIONAIS CONSIDERADAS MAIS RELEVANTES DO FLUXO DE CAIXA:**

<b>g.1.INGRESSOS</b>			
Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2022	2021
1º	Ingressos – Atividades Operacionais	R\$ 10.336.835,05	R\$ 7.787.938,93
2º	Ingressos – Atividades Investimento	R\$ 0,00	R\$ 0,00
3º	Ingressos – Atividades Financiamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00

<b>g.2.DESEMBOLSOS</b>			
Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2022	2021
1º	Desembolso – Atividades Operacionais	R\$ 10.135.437,71	R\$ 7.752.773,84
2º	Desembolso – Atividades Investimento	R\$ 247.470,98	R\$ 4.498,00
3º	Desembolso – Atividades Financiamento	R\$ 8.487,67	R\$ 2.872,53

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**

(ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: THATIANNE PINTO MACEDO LIMA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: be8fc060-116a-4585-9285-448b69629257

g.3. GERAÇÃO DE LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA			
Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2022	2021
1º	Caixa e Equivalente de Caixa - Inicial	R\$ 237.854,74	R\$ 210.060,18
2º	Caixa e Equivalente de Caixa - Final	R\$ 183.293,43	R\$ 237.854,74
2º	Caixa Líquido	R\$ - 54.561,31	R\$ 27.794,56

Iranir Paes Bezerra dos Anjos  
Secretária de Saúde

Kelly Cristine Muniz de Almeida  
CRC nº 020685/O-8



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA****CNPJ 18.146.419/0001-11**Av. Des. João Paes de Carvalho, n 233 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1156 [assistencia@palmeirina.pe.gov.br](mailto:assistencia@palmeirina.pe.gov.br) [www.palmeirina.pe.gov.br](http://www.palmeirina.pe.gov.br)Documento Assinado Digitalmente  
Acesse em: <https://sigetice.pe.gov.br>**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Dezembro/2022

Não consolidado  
Exercício: 2022

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>		<b>1.528.152,43</b>	<b>846.910,88</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		6.440,35	1.144,90
Transferências recebidas		723.335,00	378.447,03
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		798.377,08	467.318,48
<b>Desembolsos</b>		<b>1.512.148,36</b>	<b>837.019,17</b>
Pessoal e Demais Despesas		1.430.004,51	751.739,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		22.845,92	15.629,56
Outros desembolsos operacionais		59.297,93	69.650,11
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>		<b>16.004,07</b>	<b>9.891,71</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		<b>7.860,72</b>	<b>14.940,00</b>
Aquisição de ativo não circulante		7.860,72	14.940,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>		<b>-7.860,72</b>	<b>-14.940,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		<b>6.131,91</b>	<b>0,00</b>
Amortização / Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		6.131,91	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>		<b>-6.131,91</b>	<b>0,00</b>
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>		<b>2.011,44</b>	<b>-5.048,29</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		73.173,89	78.222,18
Caixa e Equivalente de Caixa Final		75.185,33	73.173,89



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**  
**CNPJ 18.146.419/0001-11**

Av. Des. João Paes de Carvalho, n 233 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1156 [assistencia@palmeirina.pe.gov.br](mailto:assistencia@palmeirina.pe.gov.br) [www.palmeirina.pe.gov.br](http://www.palmeirina.pe.gov.br)



Documento Assinado Digitalmente por: THATIANE PINHO MACEDO LIMA KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://eic.itec.pe.gov.br>

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

**Dezembro/2022**

**Não consolidado**  
**Exercício: 2022**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais da União	723.335,00	378.447,23
de Estados e Distrito Federal	390.176,69	259.507,22
de Municípios	333.158,31	118.947,13
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>723.335,00</b>	<b>378.447,23</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais a União	0,00	0,00
a Estados e Distritos Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Intragovernamentais	22.845,92	15.625,57
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>22.845,92</b>	<b>15.625,57</b>



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**  
**CNPJ 18.146.419/0001-11**

Av. Des. João Paes de Carvalho, n 233 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1156 [assistencia@palmeirina.pe.gov.br](mailto:assistencia@palmeirina.pe.gov.br) [www.palmeirina.pe.gov.br](http://www.palmeirina.pe.gov.br)



Documento Assinado Digitalmente  
Acesse em: <https://eic.itec.pa.gov.br>

**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

**Dezembro/2022**

**Não consolidado**  
**Exercício: 2022**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Legislativa	0,00	
Judiciária	0,00	
Essencial à Justiça	0,00	
Administração	0,00	
Defesa Nacional	0,00	
Segurança Pública	0,00	
Relações Exteriores	0,00	
Assistência Social	1.430.004,51	751.739,03
Previdência Social	0,00	
Saúde	0,00	
Trabalho	0,00	
Educação	0,00	
Cultura	0,00	
Direitos da Cidadania	0,00	
Urbanismo	0,00	
Habitação	0,00	
Saneamento	0,00	
Gestão Ambiental	0,00	
Ciência e Tecnologia	0,00	
Agricultura	0,00	
Organização Agrária	0,00	
Indústria	0,00	
Comércio e Serviços	0,00	
Comunicações	0,00	
Energia	0,00	
Transporte	0,00	
Desporto e Lazer	0,00	
Encargos Especiais	0,00	
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>1.430.004,51</b>	<b>751.739,03</b>



# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA

**CNPJ 18.146.419/0001-11**

Av. Des. João Paes de Carvalho, n 233 - Centro - CEP 55.310-000 - Palmeirina - PE  
(87) 3791-1156 [assistencia@palmeirina.pe.gov.br](mailto:assistencia@palmeirina.pe.gov.br) [www.palmeirina.pe.gov.br](http://www.palmeirina.pe.gov.br)



Documento Assinado Digitalmente por: THATIANNE PINTO MACEDO LIMA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://eicfitec.pe.gov.br/assinatura>  
CPF: 00000000000 Doc: seam Código do documento: be8fc0b0-116a-4585-9285-448b9629257

## QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Dezembro/2022

Não consolidado  
Exercício: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	
Outros Encargos da Dívida	0,00	
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	

PALMEIRINA - PE, 22 de março de 2023

MAILSON DO NASCIMENTO NUNES BEZERRA  
CPF/CNPJ: 056.310.644-13  
Secretária de Desenvolvimento Social e Cidadania

KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
CPF/CNPJ: 728.270.174-15  
Contadora • CRC-PE 020685/O-8

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**

(ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: THATTIANNE PINTO MACEDO LIMA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: https://etcd.tce.pe.gov.br/epp/validadaDoc.seam?codigo\_documento=be8fc0b0-116a-4585-9288-a48bb9629257

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

<b>a.1) Nome do Órgão ou da Entidade (Unidade Gestora):</b> Fundo Municipal de Assistência Social de Palmeirina
<b>a.2) Natureza Jurídica (conforme código da RFB):</b> 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal.
<b>a.3) CNPJ:</b> 18.146.419/0001-11
<b>a.4) Domicílio do órgão ou entidade:</b> Av. Des. Joao Paes de Carvalho, 233 - Palmeirina – PE
<b>a.5) Natureza das operações e principais atividades da entidade:</b> O Fundo Municipal de Assistência Social de Palmeirina concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Tem como atividade principal a manutenção das ações de serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público infraestrutura urbana. A população estimada pelo IBGE é de 7.509 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,0. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.075 de 03 de novembro de 2021 (LOA para o ano de 2022).
<b>a.6) Dados do Gestor:</b> Nome: Mailson do Nascimento Nunes Bezerra. Cargo: Secretário de Assistência Social. Período de gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.
<b>a.7) Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b> Nome: Kelly Cristine Muniz de Almeida. CRC-PE nº 020685/O-8 E-mail: <a href="mailto:kellymuniz@hotmail.com">kellymuniz@hotmail.com</a> / <a href="mailto:almeida.contabilidade@outlook.com.br">almeida.contabilidade@outlook.com.br</a>
<b>a.8) Declaração de conformidade com a Legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b> Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN/SOF/ME nº 117/2021 que estabelece o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 9ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual Aplicada ao Setor Público e NBC TSP 11 – Apresentação dos Demonstrativos Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos as de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e está aderente às regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE e Índice de Qualidade da Informação Contábil da STN.
<b>a.9) Abrangência de Entidades na Consolidação das Demonstrações Contábeis:</b> Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Assistência Social de Palmeirina.

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

<b>b.1) Resumo das políticas contábeis significativas:</b> A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Fluxo de Caixa, tendo em consideração as opções e premissas da legislação vigente..
--

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA

## NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)



Documentação assinada digitalmente por: THATIANNE PINTO MACEDO LIMA, KELY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://pse.cei.mg.gov.br/ver/processo/assinatura/pasta>  
Certificado em: 05/08/2024 10:06:45-55-9285-448b9f62926f

### b.2) Bases de mensuração utilizadas e demais informações pertinentes:

- A moeda funcional da entidade é o real (R\$). Não houve registros em moedas estrangeiras que viessem a ser convertidas para a moeda funcional vigente.
- A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada pelo método direto conforme as orientações do MCASP 9ª edição.
- Foi incluído no saldo em espécie anterior e final a linha investimentos e aplicações temporárias do nível 1.4, por se tratar de investimentos realizados pelo RPPS em títulos de emissão do Tesouro Nacional, em conformidade com as Resoluções CMN nºs 3.992/2010 e 4.392/2014. Esta classificação está em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) 9ª Edição, tanto em relação a estrutura do plano de contas, quanto a estrutura das demonstrações contábeis no Anexo V, além de atender o IPC nº 08. Estes valores são idênticos a linha “Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo” no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial.
- Tendo em vista o que preconiza a NBC T 12, quanto a contabilização dos juros e similares, o sistema de contabilidade foi parametrizado para registra tais fatos contábeis, caso tenham existido, no grupo de atividades operacionais.
- Durante o exercício não houve transações de investimentos e financiamentos (como por exemplo os leasing) que não envolveram o caixa ou equivalentes de caixa que necessitassem de notas explicativas.
- A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) passou a fazer parte das demonstrações contábeis do setor público após as primeiras edições das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, ao final de 2008. Contudo, só passou a ser obrigatória a partir do exercício de 2015 de acordo com as regras contidas na 6ª edição do MCASP.

### b.3) Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no Demonstrativo de Fluxo de Caixa decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária dos fluxos de caixa.

### b.5) Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há, julgamentos pela aplicação das políticas contábeis, significativas, quanto ao Fluxo de Caixa.

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

### c.1) Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais (Ingressos):

O valor dos Ingressos registrados no Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, no exercício de 2022, foi no montante de R\$ 1.528.152,43, conforme demonstrado:

- . Remuneração das disponibilidades ..... R\$ 6.440,35
- . Receita ..... R\$ 723.335,00
- . Interferências e Depósitos extras ..... R\$ 798.377,08

### c.2) Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais (Desembolsos):

O valor dos Desembolsos do Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, totalizaram em R\$ 1.512.148,36, sendo:

- . Pessoal e Demais Despesas ..... R\$ 1.430.004,51
- . Despesas Intraorçamentárias ..... R\$ 22.845,92
- . Depósitos Extras / Restos a Pagar ..... R\$ 59.297,93

### c.3) Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor do Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais Líquido foi no montante de R\$ 16.004,07.

### c.4) Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos (Ingressos):

Não houve valores registrados em ingressos no Fluxo de Caixa de Investimentos.

### c.5) Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos (Desembolsos):

O valor de R\$ 7.860,72 foi registrado no Fluxo de Caixa de Investimento nos desembolsos.

### c.6) Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:

O valor do Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento Líquido foi no montante de R\$ - 7.860,72.

### c.7) Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos (Ingressos):

Não houve registro de valores de ingressos no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.

### c.8) Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos (Desembolsos):

Houve o registro do valor de R\$ 6.131,91 no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**

(ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: THA JIANNE PINTO MACEDO LIMA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: https://etcdi.sp.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigodoDocumento=888f0001-0000-4000-9000-000000000000

<p><b>c.9) Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:</b> O valor do Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento Líquido foi no montante de R\$ - 6.131,91.</p>
<p><b>c.10) Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:</b> O valor do caixa e equivalente de caixa gerado ao final do exercício de 2021 foi no valor de R\$ 73.173,89. O valor final do exercício de 2022, o valor do caixa e equivalente de caixa foi no total de R\$ 75.185,33; gerando um caixa líquido no valor de R\$ 2.011,44.</p>

**d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

<p><b>d.1) Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:</b> Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p><b>d.2) Divulgações não financeiras:</b> Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p><b>d.3) Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</b> Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário, quanto ao desempenho futuro das operações da Entidade.</p>
<p><b>d.4) Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</b> Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício neste demonstrativo.</p>
<p><b>d.5) Estágio de Adequação ao PIPCP:</b> As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, apresentadas nesse Balanço, 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, visando a padronização dos procedimentos contábeis adotados na Federação.</p>

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**g) INFORMAÇÕES ADICIONAIS CONSIDERADAS MAIS RELEVANTES DO FLUXO DE CAIXA:**

g.1.INGRESSOS			
Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2022	2021
1º	Ingressos – Atividades Operacionais	R\$ 1.528.152,43	R\$ 846.910,83
2º	Ingressos – Atividades Investimento	R\$ 0,00	R\$ 0,00
3º	Ingressos – Atividades Financiamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00

g.2.DESEMBOLSOS			
Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2021	2020
1º	Desembolso – Atividades Operacionais	R\$ 1.512.148,36	R\$ 837.019,12
2º	Desembolso – Atividades Investimento	R\$ 7.860,72	R\$ 14.940,00
3º	Desembolso – Atividades Financiamento	R\$ 6.131,91	R\$ 0,00

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**

(ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: THATIANNE PINTO MACEDO LIMA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://epp/validaDoc.seam> Código do documento: be8fc060-116a-4585-9285-448b69629257

<b>g.3. GERAÇÃO DE LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>			
<b>Colocação/Relevância</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Valor (R\$)</b>	
		<b>2021</b>	<b>2021</b>
<b>1º</b>	Caixa e Equivalente de Caixa - Inicial	R\$ 73.173,89	R\$ 78.222,10
<b>2º</b>	Caixa e Equivalente de Caixa - Final	R\$ 75.185,33	R\$ 73.173,89
<b>2º</b>	Caixa Líquido	R\$ 2.011,44	R\$ -5.048,29

Mailson do Nascimento Nunes Bezerra  
Secretário de Assistência Social

Kelly Cristine Muniz de Almeida  
CRC nº 020685/O-8