



# 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://trf1ce.pe.gov.br>

KELE Y CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2023

Não consolidado  
Exercício: 2023

### FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>	<b>11.417.863,85</b>	<b>10.336.835,00</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	87.801,05	83.561,88
Transferências recebidas	5.676.894,36	5.200.820,99
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	5.653.168,44	5.052.448,22
<b>Desembolsos</b>	<b>10.757.619,06</b>	<b>10.135.437,77</b>
Pessoal e Demais Despesas	9.251.340,41	8.707.038,99
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	649.698,13	601.100,54
Outros desembolsos operacionais	856.580,52	827.297,84
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>660.244,79</b>	<b>201.397,23</b>

### FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

<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>159.779,00</b>	<b>247.470,99</b>
Aquisição de ativo não circulante	159.779,00	247.470,99
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>-159.779,00</b>	<b>-247.470,99</b>

### FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

<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>23.006,96</b>	<b>8.487,67</b>
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	23.006,96	8.487,67
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	<b>-23.006,96</b>	<b>-8.487,67</b>

### Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)

	<b>477.458,83</b>	<b>-54.561,31</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	183.293,43	237.854,74
Caixa e Equivalente de Caixa Final	660.752,26	183.293,43

**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.brDocumento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE DE ALMEIDA PINHO MUNIZ DE ALMEIDA TAHA TAVANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://portal.prefeitura.pe.gov.br/Documentos>**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS****Dezembro/2023****Não consolidado  
Exercício: 2023**

<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Intergovernamentais da União	5.676.894,36	5.200.826,99
de Estados e Distrito Federal	5.645.685,82	5.051.789,33
de Municípios	31.208,54	149.037,67
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>5.676.894,36</b>	<b>5.200.826,99</b>

  

<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</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	649.698,13	601.100,13
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>649.698,13</b>	<b>601.100,13</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: KELY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA. CHATILANNE PINHO MACEDO LIMA  
Acesse em: https://portal.cidadepalmeirina.pe.gov.br

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

Dezembro/2023

Não consolidado  
Exercício: 2023

	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	9.251.340,41	8.707.039,97
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>9.251.340,41</b>	<b>8.707.039,97</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: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATTANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://portaltransparencia.pe.gov.br>  
Código do documento: bb04b099-ddbf-4f25-b54e-5db40b1356ca

## QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Dezembro/2023

Não consolidado  
Exercício: 2023

	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, 18 de março de 2024

IRANAIR PAES BEZERRA DOS ANJOS  
Secretária de Saúde

Kelly Cristine Muniz de Almeida  
Contadora • CRC-PE 020685/O-8



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f725-b54e-5db40b1356ca

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

**ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64**

**EXECÍCIO 2023**

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f25-b54e-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

### 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 1.100 de 10 de novembro de 2022 (LOA para o ano de 2023).
<b>a.6) Dados do Gestor:</b> Nome: Iranir Paes Bezerra dos Anjos Cargo: Secretária de Saúde Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023
<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.

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f725-b54c-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

#### b.1) Resumo das políticas contábeis significativas:

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..

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

- 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; foi elaborada pelo método direto conforme as orientações do MCASP 9ª edição.
- 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
- Foi incluído no saldo em espécie anterior e final a linha investimentos e aplicações temporárias do nível 1.1.4 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, como 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.
- Durante o exercício não houve transações de investimentos e financiamentos (como por exemplo os leasings), 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 do 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 ou 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:

##### a) Ingressos:

O valor dos Ingressos registrados no Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, no exercício de 2023, foi no montante de R\$ 11.417.863,85, conforme demonstrado:

. Remuneração das disponibilidades .....	R\$	87.801,05
. Transferências recebidas .....	R\$	5.676.894,36
. Ingressos Operacionais .....	R\$	5.653.168,44

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b604b099-ddbf-4f725-b54c-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>		<b>11.417.863,85</b>	<b>10.336.835,05</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		87.801,05	83.561,88
Transferências recebidas		5.676.894,36	5.200.826,93
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		5.653.168,44	5.052.446,24
<b>b) Desembolsos:</b>			
O valor dos Desembolsos do Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, totalizaram em R\$ 10.757.619,06, conforme demonstrados:			
. Pessoal e demais despesas .....		R\$ 9.251.340,41	
. Transferências concedidas.....		R\$ 649.698,13	
. Outros desembolsos operacionais .....		R\$ 856.580,52	
<b>Desembolsos</b>		<b>10.757.619,06</b>	<b>10.135.437,71</b>
Pessoal e Demais Despesas		9.251.340,41	8.707.039,97
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		649.698,13	601.100,53
Outros desembolsos operacionais		856.580,52	827.297,21
<b>c) Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:</b>			
O valor do Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais Líquido foi no montante de R\$ 660.244,79.			
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		660.244,79	201.397,34
<b>c.2) Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:</b>			
<b>a) Ingressos:</b>			
Não houve valores registrados em ingressos no Fluxo de Caixa de Investimentos.			
<b>b) Desembolsos:</b>			
O valor dos Desembolsos do Fluxo de Caixa das Atividades Investimentos, totalizaram em R\$ 159.779,00			
<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>159.779,00</b>	<b>247.470,98</b>
Aquisição de ativo não circulante		159.779,00	247.470,98
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00



# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b0f9-ddbf-4f25-b54c-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

### c) Fluxo de Caixas das Atividades de Investimentos:

O valor do Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos Líquido foi no montante de R\$ - 159.779,00.

Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-159.779,00	-247.470,98
--	-------------	-------------

### c.3) Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

#### a) Ingressos:

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

#### b) Desembolsos:

O valor dos Desembolsos do Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos, totalizaram em R\$ 23.006,96, proveniente de parcelamentos.

#### FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Ingressos	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Desembolsos	23.006,96	8.487,67
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	23.006,96	8.487,67

### c) Fluxo de Caixas das Atividades de Financiamento:

O valor do Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos Líquido foi no montante de R\$ - 23.600,00.

Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	-23.006,96	-8.487,67
--	------------	-----------

### c.4) Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa gerado ao final do exercício de 2023 foi no valor de R\$ 660.752,26. 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\$ 477.458,83.

Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)	477.458,83	-54.561,31
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	183.293,43	237.854,74
Caixa e Equivalente de Caixa Final	660.752,26	183.293,43

### d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não se aplica a este demonstrativo.

#### d.2) Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA**



**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f25-b54c-5db40b1356ca

<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.				
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Princípios Orçamentários	Setor Contábil	2016	Concluída
2	Receita Orçamentária	Setor Contábil	2016	Concluída
3	Despesa Orçamentária	Setor Contábil	2016	Concluída
4	Fonte / Destinação de Recursos	Setor Contábil	2016	Concluída
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como os respectivos encargos, multas e ajustes para perdas</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Princípios Contábeis	Setor Contábil	2016	Concluída
2	Patrimônio Público	Setor Contábil	----	----
	2.1 Balanço Patrimonial	Setor Contábil	2016	Concluída
	2.2 Variações Patrimoniais	Setor Contábil	2016	Concluída
	2.3 Mensuração de Ativos e Passivos	Setor Contábil	2016	Concluída
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração das obrigações e provisões por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Contribuições Previdenciárias			
	1.1 Servidor	Setor Contábil	2016	Concluída
	1.2 Patronal	Setor Contábil	2016	Concluída
<b>Ação</b>	<b>3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Ativos e Passivos Contingentes			
	1.1 Não conhecimento de Ativos e Passivos Contingenciais	Setor Contábil	2025	Iniciado
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA**



**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b0f9-ddbf-4f25-b54c-5db40b1356ca

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Bens Móveis 1.1 Reconhecimento de Bens Móveis com respectiva depreciação	Setor Contábil	2024	Em andamento
2	Bens Imóveis 2.1 Reconhecimento de Bens Imóveis com respectiva depreciação	Setor Contábil	2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações p/competência decorrente de benefícios a empregados.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Provisões e Obrigações Trabalhistas	Administração	2016	Concluída

<b>Ação</b>	<b>6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Obrigações com Fornecedores 1.1 Empenho, Liquidação e Pagamento por competência	Setor Contábil	2016	Concluída

<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Demais obrigações 1.1 Empenho, Liquidação e Pagamento por competência	Setor Contábil	2023	Em andamento

<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais, amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Bens Intangíveis 1.1 Amortização, Reavaliação e Redução ao valor recuperável	Contábil / Patrimônio	2025	Em andamento

<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Plano de Contas Execução do Plano de Contas Detalhado conf. MCASP	Setor Contábil	2017	Concluído

<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Demonstrativos Contábeis			

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4725-b54e-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

	1.1 Balanço Orçamentário	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.2 Balanço Financeiro	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.3 Demonstrações das Variações Patrimoniais	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.4 Balanço Patrimonial	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.6 Notas Explicativas	Setor Contábil	2016	Concluído

**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 31/12/2023</b>	<b>Saldo em 31/12/2022</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 31/12/2023</b>	<b>Saldo em 31/12/2022</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\$)	
		2023	2022
1º	Ingressos – Atividades Operacionais	R\$ 11.417.863,85	R\$ 10.336.835,05
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\$)	
		2023	2022
1º	Desembolso – Atividades Operacionais	R\$ 10.507.619,06	R\$ 10.135.437,71
2º	Desembolso – Atividades Investimento	R\$ 159.779,00	R\$ 247.470,98
3º	Desembolso – Atividades Financiamento	R\$ 23.006,96	R\$ 247.470,98

<b>g.3. GERAÇÃO DE LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>			
Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2023	2022
1º	Caixa e Equivalente de Caixa - Inicial	R\$ 183.293,43	R\$ 237.854,74
2º	Caixa e Equivalente de Caixa - Final	R\$ 660.752,26	R\$ 183.293,43
2º	Caixa Líquido	R\$ 477.458,83	R\$ - 54.561,31

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO  
MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

Iranir Paes Bezerra dos Anjos  
Secretária de Saúde

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



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b0f9-ddbf-4f725-b54e-5db40b1356ca

**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  
Acesse em: <https://eic.itece.pe.gov.br>

KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEROLINA

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA****Dezembro/2023****Não consolidado  
Exercício: 2023****FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>	<b>1.309.670,69</b>	<b>1.528.152,41</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	13.370,62	6.440,33
Transferências recebidas	574.294,46	723.330,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	722.005,61	798.377,08
<b>Desembolsos</b>	<b>1.199.903,77</b>	<b>1.512.148,36</b>
Pessoal e Demais Despesas	1.112.452,86	1.430.000,05
Juros e encargos da dívida	490,06	0,00
Transferências concedidas	18.243,40	22.846,00
Outros desembolsos operacionais	68.717,45	59.299,89
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>109.766,92</b>	<b>16.004,05</b>

**FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO**

<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>3.939,00</b>	<b>7.860,72</b>
Aquisição de ativo não circulante	3.939,00	7.860,72
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>-3.939,00</b>	<b>-7.860,72</b>

**FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO**

<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>1.297,71</b>	<b>6.131,91</b>
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	1.297,71	6.131,91
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	<b>-1.297,71</b>	<b>-6.131,91</b>

**Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)**

	<b>104.530,21</b>	<b>2.011,44</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	75.185,33	73.173,89
Caixa e Equivalente de Caixa Final	179.715,54	75.185,33



# 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 www.palmeirina.pe.gov.br



Documento Assinado Digitalmente por: KELY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: https://eicite.pe.gov.br/assinatura/assinatura.do?codigo=541725-b54e-5db40b1356ca

## QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Dezembro/2023

Não consolidado  
Exercício: 2023

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais da União	574.294,46	723.335,00
de Estados e Distrito Federal	574.294,46	390.178,66
de Municípios	0,00	333.156,33
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>574.294,46</b>	<b>723.335,00</b>

  

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
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	18.243,40	22.845,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>18.243,40</b>	<b>22.845,00</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: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA. CHATILAN NEPINTOMA CEDO LIMA  
Acesse em: <https://etec.pe.gov.br>

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

Dezembro/2023

Não consolidado  
Exercício: 2023

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	1.112.452,86	1.430.004,51
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
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>1.112.452,86</b>	<b>1.430.004,51</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 www.palmeirina.pe.gov.br



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATTANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://etec.pe.gov.br/portal/assinatura> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f25-b54e-5db40b1356ca

## QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Dezembro/2023

Não consolidado  
Exercício: 2023

	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	490,06	
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>490,06</b>	

PALMEIRINA - PE, 15 de março de 2024

MAILSON DO NASCIMENTO NUNES BEZERRA  
Secretária de Desenvolvimento Social e Cidadania

KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Contadora • CRC-PE 020685/O-8



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA HATTIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b60019-4dbf-4f725-b54e-5db40b1356ca

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

**ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64**

**EXECÍCIO 2023**

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f25-b54c-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

### 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 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 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.100 de 10 de novembro de 2022 (LOA para o ano de 2023).
<b>a.6) Dados do Gestor:</b> Nome: Mailson do Nascimento Nunes Bezerra. Cargo: Secretário de Assistência Social. Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023.
<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.

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f725-b54c-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

#### b.1) Resumo das políticas contábeis significativas:

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..

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

- 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; foi elaborada pelo método direto conforme as orientações do MCASP 9ª edição.
- 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
- Foi incluído no saldo em espécie anterior e final a linha investimentos e aplicações temporárias do nível 1.1.4 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, como 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.
- Durante o exercício não houve transações de investimentos e financiamentos (como por exemplo os leasings), 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 do 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 ou 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:

##### a) Ingressos:

O valor dos Ingressos registrados no Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, no exercício de 2023, foi no montante de R\$ 1.309.670,69, conforme demonstrado:

. Remuneração das disponibilidades .....	R\$	13.370,62
. Transferências recebidas .....	R\$	574.294,46
. Ingressos Operacionais .....	R\$	722.005,61

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO  
MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b604b099-ddbf-4f725-b54e-5db40b1356ca

**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>		1.309.670,69	1.528.152,43
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		13.370,62	6.440,35
Transferências recebidas		574.294,46	723.335,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		722.005,61	798.377,08
 <b>b) Desembolsos:</b>			
O valor dos Desembolsos do Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, totalizaram em R\$ 1.199.903,77, conforme demonstrados:			
. Pessoal e demais despesas .....		R\$ 1.112.452,86	
. Juros e encargos da dívida .....		R\$ 490,06	
. Transferências concedidas.....		R\$ 18.243,40	
. Outros desembolsos operacionais .....		R\$ 68.717,45	
<b>Desembolsos</b>		1.199.903,77	1.512.148,36
Pessoal e Demais Despesas		1.112.452,86	1.430.004,51
Juros e encargos da dívida		490,06	0,00
Transferências concedidas		18.243,40	22.845,92
Outros desembolsos operacionais		68.717,45	59.297,93
 <b>c) Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:</b>			
O valor do Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais Líquido foi no montante de R\$ 109.766,92.			
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		109.766,92	16.004,07
 <b>c.2) Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:</b>			
<b>a) Ingressos:</b>			
Não houve valores registrados em ingressos no Fluxo de Caixa de Investimentos.			
 <b>b) Desembolsos:</b>			
O valor dos Desembolsos do Fluxo de Caixa das Atividades Investimentos, totalizaram em R\$ 3.939,00			
 <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		0,00	0,00
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		3.939,00	7.860,72
Aquisição de ativo não circulante		3.939,00	7.860,72
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATTIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b0f9-ddbf-4f725-b54e-5db40b1356ca

## NOTAS EXPLICATIVAS

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

<b>c) Fluxo de Caixas das Atividades de Investimentos:</b>		
O valor do Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos Líquido foi no montante de R\$ - 29.897,05.		
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-3.939,00	-7.860,72
<b>c.3) Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:</b>		
<b>a) Ingressos:</b>		
Não houve registro de valores de ingressos no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.		
<b>b) Desembolsos:</b>		
O valor dos Desembolsos do Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos, totalizaram em R\$ 1.297,71, proveniente de parcelamentos.		
Ingressos	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Desembolsos	1.297,71	6.131,91
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	1.297,71	6.131,91
<b>c) Fluxo de Caixas das Atividades de Financiamento:</b>		
Não houve movimentação no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.		
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	-1.297,71	-6.131,91
<b>c.4) Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:</b>		
O valor do caixa e equivalente de caixa gerado ao final do exercício de 2023 foi no valor de R\$ 179.715,54. Ao 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\$ 104.530,21.		
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)	104.530,21	2.011,44
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	75.185,33	73.173,89
Caixa e Equivalente de Caixa Final	179.715,54	75.185,33

## d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não se aplica a este demonstrativo.

### d.2) Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO  
MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**



**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f25-b54c-5db40b1356ca

<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.				
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Princípios Orçamentários	Setor Contábil	2016	Concluída
2	Receita Orçamentária	Setor Contábil	2016	Concluída
3	Despesa Orçamentária	Setor Contábil	2016	Concluída
4	Fonte / Destinação de Recursos	Setor Contábil	2016	Concluída
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como os respectivos encargos, multas e ajustes para perdas</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Princípios Contábeis	Setor Contábil	2016	Concluída
2	Patrimônio Público	Setor Contábil	----	----
	2.1 Balanço Patrimonial	Setor Contábil	2016	Concluída
	2.2 Variações Patrimoniais	Setor Contábil	2016	Concluída
	2.3 Mensuração de Ativos e Passivos	Setor Contábil	2016	Concluída
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração das obrigações e provisões por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Contribuições Previdenciárias			
	1.1 Servidor	Setor Contábil	2016	Concluída
	1.2 Patronal	Setor Contábil	2016	Concluída
<b>Ação</b>	<b>3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
1	Ativos e Passivos Contingentes			
	1.1 Não conhecimento de Ativos e Passivos Contingenciais	Setor Contábil	2025	Iniciado
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b0f9-ddbf-4f25-b54c-5db40b1356ca

**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Bens Móveis 1.1 Reconhecimento de Bens Móveis com respectiva depreciação	Setor Contábil	2024	Em andamento
2	Bens Imóveis 2.1 Reconhecimento de Bens Imóveis com respectiva depreciação	Setor Contábil	2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações p/competência decorrente de benefícios a empregados.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Provisões e Obrigações Trabalhistas	Administração	2016	Concluída

<b>Ação</b>	<b>6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Obrigações com Fornecedores 1.1 Empenho, Liquidação e Pagamento por competência	Setor Contábil	2016	Concluída

<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Demais obrigações 1.1 Empenho, Liquidação e Pagamento por competência	Setor Contábil	2023	Em andamento

<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais, amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Bens Intangíveis 1.1 Amortização, Reavaliação e Redução ao valor recuperável	Contábil / Patrimônio	2025	Em andamento

<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Plano de Contas Execução do Plano de Contas Detalhado conf. MCASP	Setor Contábil	2017	Concluído

<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Demonstrativos Contábeis			



**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO  
MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b099-ddbf-4f25-b54e-5db40b1356ca

**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

	1.1 Balanço Orçamentário	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.2 Balanço Financeiro	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.3 Demonstrações das Variações Patrimoniais	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.4 Balanço Patrimonial	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa	Setor Contábil	2016	Concluído
	1.6 Notas Explicativas	Setor Contábil	2016	Concluído

**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 31/12/2023</b>	<b>Saldo em 31/12/2022</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 31/12/2023</b>	<b>Saldo em 31/12/2022</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\$)	
		2023	2022
1º	Ingressos – Atividades Operacionais	R\$ 1.309.670,69	R\$ 1.528.152,43
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\$)	
		2023	2022
1º	Desembolso – Atividades Operacionais	R\$ 1.199.903,77	R\$ 1.512.148,36
2º	Desembolso – Atividades Investimento	R\$ 3.939,00	R\$ 7.860,72
3º	Desembolso – Atividades Financiamento	R\$ 1.297,71	R\$ 6.131,91

<b>g.3. GERAÇÃO DE LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>			
Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2023	2022
1º	Caixa e Equivalente de Caixa - Inicial	R\$ 75.185,33	R\$ 73.173,89
2º	Caixa e Equivalente de Caixa - Final	R\$ 179.715,54	R\$ 75.185,33
2º	Caixa Líquido	R\$ 104.530,21	R\$ 2.011,44

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAL DO FUNDO  
MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

De acordo com o Anexo II da Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

Mailson do Nascimento Nunes Bezerra  
Secretário de Assistência Social

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



Documento Assinado Digitalmente por: KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA, THATIANNE PINTO MACEDO LIMA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: bb04b0f9-ddbf-4f725-b54e-5db40b1356ca