DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE PALMEIRINA

A - QUADRO PRINCIPAL			em: htt
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO EXERCÍ
INGRESSOS	1	6.699.058,92	11.434.9459
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.765.331,66	9.505.974
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	<u>~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~</u>
Receita de Contribuições		4.194.408,08	3.877.225,24
Receita Patrimonial		0,00) Ř ,0, č
Receita Agropecuária		0,00	2 0. 2 0
Receita Industrial		0,00	₹ 0 ,₹ 0
Receita de Serviços		0,00	Ã0,Ð
Outras Receitas Originárias		1.234.053,41	5.503.1 2 2. 7
Remuneração das Disponibilidades		336.870,17	125.6 4 5 <u>4</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	0,00	<u>≥</u> 0 <u>⊕</u>
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		933.727,26	1.928.971,2
Ingressos Extraorçamentários		933.727,26	760.4 3 9,⊉
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	1.168. 53 2 3
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	1	9.304.774,76	8.473.3 1 👼
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	8.370.752,10	7.713.1 7,0
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	0,00	2 60 3
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		934.022,66	760.154.0
Desembolsos Extra-Orçamentários		934.022,66	760.144;0
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	<u></u>
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	-2.605.715,84	2.961.674
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO -64 ANTERIOR 44 S
INGRESSOS	2	0,00	E 0 E
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	£0 <u>%</u>
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	€0,}
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	
DESEMBOLSOS	2	6.836,71	4.503,0
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.836,71	4.503,0
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,0
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,0
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	2	-6.836,71	-4.503,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	3	0,00	0,0
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	0,00	0,0
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,0
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,0
DESEMBOLSOS	3	0,00	0,0
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,0
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,0
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	3	0,00	0,0
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.995.012,54	37.871,4
		2.555.012,54	37.071,7

FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO DIRETORA PRESIDENTE 103.233.894-65

Exercício de 2023

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA





Exercício de 2023

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE PALMEIRINA

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO et con ANTERIOR E
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-2.612.552,55	2.957.1 ही 1 खूँ 3
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	382.459,99	2.995.0 br/e

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR CANTERIOR	
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	er e	
Intergovernamentais	0,00	<u>2</u> 0, 5 0	
da União	0,00	<u>~</u> 0, <u>~</u> 0	
de Estados e Distrito Federal	0,00	0 ⊞ 05€	
de Municípios	0,00	<u></u> €0. ₹ 0	
Intragovernamentais	0,00	₽ <u>0</u> 90	
Outras Transferências Recebidas	0,00	00000	
Total das Transferências Recebidas	0,00	M ⊞ . 9a46a	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	<u>;;;0</u> ; 2	
Intergovernamentais	0,00	<u>∓</u> 0, £ 0	
a União	0,00	€ 0 2	
a Estados e Distrito Federal	0,00	<u>~0,90</u>	
a Municípios	0,00	<u>≅</u> 0 ₫ 0	
a Consórcios	0,00	∳0 ∳ 0	
Intragovernamentais	0,00	₹0 £ 0	
Outras transferências concedidas	0,00	\$ 0 .9 0	
Total das Transferências Concedidas	0,00	83cb1	

TO

FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO DIRETORA PRESIDENTE 103.233.894-65

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



JANEIRO A DEZEMIDRO

Exercício de 2023

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE PALMEIRINA

Acesse em: http:

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO GENERAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO EXERCÍCIO EXE			
	EXERCÍCIO NOTA ATUAL	EXERCÍCIO E EXERCÍCIO E ANTERIOR E	
LEGISLATIVA		0,00	
JUDICIÁRIA		0,00 <u>E</u> 0 <u>£</u>	
ESSENCIAL À JUSTIÇA		0,00	
ADMINISTRAÇÃO		0,00 50,5	
DEFESA NACIONAL		0,00 g ₀ ,00	
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	
RELAÇÕES EXTERIORES		0,00 <u>S</u> o	
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00 00,0	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	8.370.75	2,10 7.713.1 § 7,	
SAÚDE		0,00 중0	
TRABALHO		0,00 <u> </u>	
EDUCAÇÃO		0,00	
CULTURA		0,00	
DIREITOS DA CIDADANIA		0,00 \biggree{\infty}0,	
URBANISMO		0.00	
HABITAÇÃO		0,00 წ0	
SANEAMENTO		$0,00$ $\frac{1}{2}0$	
GESTÃO AMBIENTAL		$0\frac{1}{4}$ 00,0	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00 \(\frac{2}{50}\)	
AGRICULTURA		0,00	
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00 중0	
INDÚSTRIA		$0\frac{2}{4}$ 00,0	
COMÉRCIO E SERVIÇOS		$0\frac{2}{8}$ 00,0	
COMUNICAÇÕES		0,00 80	
ENERGIA		0,00 $\widetilde{\mathfrak{S}}_0$	
TRANSPORTE		0,00	
DESPORTO E LAZER		$ \begin{array}{c} 0,00 \\ 0,00 \\ \end{array} $	
ENCARGOS ESPECIAIS		0,00	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		0,00	
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Fun	nção 8.370.75	2,10 7.713.157,	

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA				
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00		
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00		
Total dos Juros e Encargos da Dívida 0,00 0,0				

FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO DIRETORA PRESIDENTE 103.233.894-65

Exercício de 2023

INSTITUTO DE PREV. S. DE PALMEIRINA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA





ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE PALMEIRINA

NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais
1.1. O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Palmeirina, CNPJ nº 04.997.661/0001-94, com sede na Av. Desembargador Formation de Carvalho, nº s/n - Centro - Palmeirina - PE reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquica de Palmeirina - PE reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquica de Palmeirina - PE reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquica de Palmeirina - PE reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquica de Palmeirina - PE reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquica de Palmeirina - PE reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquica de Palmeirina Paes de Carvalho, nº s/n - Centro - Palmeirina - PE, reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquiça 🕏 Direito Público, dotada de personalidade jurídica própria, integrante da administração indireta do Município de Palmeirina, e tem como finalidade garantir o plano de beneficios do RPPS, observados os critérios estabelecidos em lei e na legislação Federal pertinente, garantindo a previdência social aos servidores municipais de Palmeirina, assegurando-lhes todos os benefícios previstos na lei.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a legal de la l

Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demas

Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e dergas disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis
2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Efederal nº 4.320/64. A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada em novo modelo, com base na Parte V - DCASP do Manual Contabilidade Aplicada ao Setor Público e nas orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC, publicadas pela STN.

2.2. Bases de Mensuração Utilizadas
A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada sobre o regime de caixa em atendimento as NBCASP.

2.3. Novas Normas e Políticas Contábeis Alteradas
Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas na demonstração contábil apresentada.

2.4. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens apresentados no Demonstração dos Fluxos de Caixa durante o períodogue demonstrações contábeis e o saldo do caixa na data das demonstrações, permitindo a amálise da capacidade de a entidade gerar caixá demonstrações contábeis, bem como da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Nota 1. Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Exercício Atual Exercício Anterior

Nota 1. Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$
Ingressos	6.699.058,92	11.434.945,97
Desembolsos	9.304.774,76	8.473.301,84
Fluxo de Caixa Líquido	-2.605.715,84	2.961.644,13

Nota 2. Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$	
Ingressos	0,00	0,00	
Desembolsos	6.836,71	4.503,00	
Fluxo de Caixa Líquido	-6.836,71	-4.503,00	

Nota 3. Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$
Ingressos	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido	0,00	0,00

FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO DIRETORA PRESIDENTE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA





Exercício de 2023	DEMONSTRAÇÃO D JANEIRO .	<mark>OOS FLUXOS DE CAIXA</mark> A DEZEMBRO	1
ISOLADO:5 -	INSTITUTO DE PREVID	ÊNCIA DOS SERVIDORES	DE PALMEIRINA
Nota 4. Geração Líquida de Caixa e Ec	univalente de Caiva		
Descriçã	ăo	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$
Caixa e equivalentes de caixa		382.459,99	2.995.012,54
ISOLADO:5 - Nota 4. Geração Líquida de Caixa e Eco Descrição Caixa e equivalentes de caixa 3.2. Informações Adicionais 3.2.1. Saldos significativos de caixa e eco Não há saldos de caixa e equivalentes de Não há transações de Investimentos e Fin Não há transações Relacionado Não houve ajustes relacionados às retenções cor 1. Outras Informações Relevantes 1.1. Passivos contingentes e compromis Não se aplica a este demonstrativo. 1.2. Divulgações não financeiras Não se aplica a este demonstrativo. 1.3. Reconhecimento de inconformida Derações da entidade no futuro Não há inconformidades que possam afet 1.4. Ajustes decorrentes da omissão e e Não há o que registrar quanto a este dem 5. Estágio do PIPCP (Plano de Implant De acordo com a Portaria STN nº 548, c dos Procedimentos Contábeis Patrimonia	nanciamentos que não Envolvan	ram o Fluxo de Caixa n o fluxo de caixa.	
Não houve ajustes relacionados às retenç	is as Retenções iões, bem como, outras operaçõ	ses que impactem significativame	nte a Demonstração dos Flux
4. Outros Informações Poloventes	no pagas apenas na baixa da ot	origação.	
4.1. Passivos contingentes e compromis	sos contratuais não reconhec	idos	
Não se aplica a este demonstrativo.			
4.2. Divulgações não financeiras Não se aplica a este demonstrativo.			
4.3. Reconhecimento de inconformida operações da entidade no futuro	des que podem afetar a con	mpreensão do usuário sobre o	desempenho e o direciona
Não há inconformidades que possam afet	tar a compreensão do usuário q	uanto ao desempenho futuro das	operações da entidade.
4.4. Ajustes decorrentes da omissão e e	rros de registros		
Não há o que registrar quanto a este deme	onstrativo.		
5. Estágio do PIPCP (Plano de Implant De acordo com a Portaria STN nº 548, o dos Procedimentos Contábeis Patrimonia convergência da contabilidade aplicada a	cação dos Procedimentos Conde 24 de setembro de 2015, quais na União, nos estados, no Dao setor público aos padrões i	tábeis Patrimoniais) ne dispõe sobre os novos prazos-l pistrito Federal e nos municípios b nternacionais, estabelece que os o	limite obrigatórios relativos à orasileiros em continuidade ac entes da federação deverão e

De acordo com a Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015, que dispõe sobre os novos prazos-limite obrigatórios relativos à implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais na União, nos estados, no Distrito Federal e nos municípios brasileiros em continuidade ao processo de convergência da contabilidade aplicada ao setor público aos padrões internacionais, estabelece que os entes da federação deverão evidenciar em notas explicativas, o estágio de adequação ao PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais). Em atendimento à referida Portaria, segue o Cronograma dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais:

CRONOGRAMA DOS PROCEDIMENT PCP	OS CONTÁBEIS PA Preparação de sistemas e outras providências de	ATRIMONIAIS (CRI Obrigatoriedade dos registros contábeis	ESCENTE) Estágio Atual de Implantação
De acordo com regras das NBC TSP e do MCASP vigentes	implantação (até)	(a partir de)	Status
Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável

FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO DIRETORA PRESIDENTE 103.233.894-65

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE PALMEIRINA

Exercício de 2023

Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.	Imediato	Imediato	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.	31/12/2015	01/01/2016	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.	31/12/2018	01/01/2019	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).	31/12/2018	01/01/2019	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respetivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	31/12/2021	01/01/2022	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	31/12/2021	01/01/2022	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.	31/12/2022	01/01/2023	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.	31/12/2023	01/01/2024	Em implantação
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).	31/12/2023	01/01/2024	Em implantação

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE PALMEIRINA



Reconhecimento, mensuração e evidenciação das A ser definido em ato normativo específico. demais obrigações por competência. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização A ser definido em ato normativo específico. e redução a valor recuperável. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos A ser definido em ato normativo específico. patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e

MCASP. Legenda:

Exercício de 2023

Implantado - O procedimento encontra-se adotado e alinhado às regras estabelecidas nas NBC TSP e do MCASP vigentes. Em implantação - Estudos estão sendo elaborados ou foram realizados e estão em processo de operacionalização.

Não iniciado - Estudos ainda serão iniciados.

Não Aplicável - Não se aplica o procedimento ao órgão.

Acesse em: https://etce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a89a46a3-f1cf-4150-86fb-64ae48983cb1 Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO, SANDRO GOMES DOS SANTOS