FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: https://etce.tce.go.gov.br/epp/validaDocs.seam?documento:id:3371-aea7-4516-b58c-79a8c232e848
Pág. 1

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	**NOTA 1**	2.739.390,29	1.952.212,94
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		56.519,20	9.862,53
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		56.519,20	9.862,53
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1.089.830,28	539.862,52
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.593.040,81	1.402.487,89
Ingressos Extraorçamentários		138.104,17	112.950,61
Transferências Financeiras Recebidas		1.454.936,64	1.289.537,28
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	**NOTA 2**	2.768.903,37	2.135.944,49
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2.553.437,35	1.951.166,81
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	80.179,16	66.432,77
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		135.286,86	118.444,91
Desembolsos Extra-Orçamentários		135.286,86	118.444,91
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	**NOTA 3**	-29.513,08	-183.732,55

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	**NOTA 4**	15.364,20	36.241,30
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.364,20	36.241,30
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-15.364,20	-36.241,30

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	**NOTA 5**	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		307.557,88	527.530,73

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANGELO GUILHERME DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigoDoDocumento:0fa3f2f1-aea7-4516-b58c-e79bc22ce848

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	**NOTA 6**	-44.877,28	-219.972,85
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		262.680,60	307.557,88

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		1.089.830,28	539.862,52
Intergovernamentais		1.089.830,28	539.862,52
da União		1.031.360,28	491.829,50
de Estados e Distrito Federal		58.470,00	48.033,02
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		**1.089.830,28**	**539.862,52**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		80.179,16	66.432,27
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		36.179,16	18.432,27
Outras transferências concedidas		44.000,00	48.000,00
Total das Transferências Concedidas		**80.179,16**	**66.432,27**

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.553.437,35	1.951.106,91
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**2.553.437,35**	**1.951.106,91**

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente por: ANDREI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		**0,00**	**0,00**

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CONDADO
ESTADO DE PERNAMBUCO

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam; Código do documento: 0f03171-aea7-4b16-b58c-79a8c232e848

NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CONDADO

(FUNDO MUNCIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CONDADO)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Assistência Social Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 690/1997, o Fundo Municipal de Assistência Social surgiu inscrita sobre o CNPJ 12.804.634/0001-86, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://ape.tce.pe.gov.br/ape/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

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

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 189/2022.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

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

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 60f33f1-aea7-4516-b58c-79a83328f8

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

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

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

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	NOTA 1	2.739.390,29	1.952.212,9[illegible]
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		56.519,20	9.862,[illegible]
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,[illegible]
Receita de Contribuições		0,00	0,[illegible]
Receita Patrimonial		0,00	0,[illegible]
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		56.519,20	9.862,53
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1.089.830,28	539.862,52
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.593.040,81	1.402.487,89
Ingressos Extraorçamentários		138.104,17	112.950,61
Transferências Financeiras Recebidas		1.454.936,64	1.289.537,28
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	NOTA 2	2.768.903,37	2.135.944,49
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2.553.437,35	1.951.106,91
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	80.179,16	66.432,77
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		135.286,86	118.404,81
Desembolsos Extra-Orçamentários		135.286,86	118.404,81
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	NOTA 3	-29.513,08	-183.731,55

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 2.739.390,29

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b586-79a8c232e848

Aumento de R$ 787.177,35, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 1.952.212,94.

Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão inclusos na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 2.768.903,37. Redução de R$ 632.958,88, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 2.135.944,49.

Nota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2022 foi de R$ -29.513,08. Enquanto que no exercício de 2021 foi de R$ -183.731,55.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	NOTA 4	15.364,20	36.241,30
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.364,20	36.241,30
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-15.364,20	-36.241,30

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Nota 04 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R$ 15.364,20. Redução de R$ 20.877,10, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 36.241,30.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	NOTA 5	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://cce.tce.pe.gov.br/ecd/validaDocd.seam Código do documento: f0f17-aea7-4516-b58f-79a8c232e848

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Nota 05 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R$ 0,00. Aumento de R$ 0,00, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 0,00.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		307.557,88	527.530,7
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	NOTA 6	-44.877,28	-219.972,8
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		262.680,60	307.557,8

Nota 06 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R$ 44.877,28, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado atual apresentado é R$ 262.680,60.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3f7d-ae74-516-b58c-79ac2c2e848

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

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

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor (R$)	
		2022	2021
1º	Transferências Correntes Recebidas	1.089.830,28	539.862,52
2º	Pessoal e Demais Despesas	2.553.437,35	1.951.106,91
3º	Outros Ingressos Operacionais	1.593.040,81	1.402.487,89

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

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

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Prefeito Municipal

LINTHIA LIMA DA SILVA
Responsável pelo Controle Interno

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Contador CRC PE nº 030555/O-7

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: https://etce.tce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848
VALIDO PARA ATESTAR O VÍNCIO CASSIANO DA SILVA

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1	1.181.692,22	110.1[illegible]0
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1	579,33	3[illegible]9,10
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1	0,00	0,00
Receita de Contribuições		1	0,00	0,00
Receita Patrimonial		1	0,00	0,00
Receita Agropecuária		1	0,00	0,00
Receita Industrial		1	0,00	0,00
Receita de Serviços		1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		1	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		1	579,33	3[illegible]9,10
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1	1.181.112,89	109.7[illegible]7,00
Ingressos Extraorçamentários		1	2.268,84	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		1	1.178.844,05	109.7[illegible]7,00
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		2	1.180.756,64	122.9[illegible]58
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2	1.156.756,64	98.9[illegible]58
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	2	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2	24.000,00	24.0[illegible]0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2	0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		2	0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		2	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3	935,58	-12.8[illegible]9,58

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS			0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS			0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS			0,00	0,00
DESEMBOLSOS		4	0,00	897,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		4	0,00	897,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		4	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)			0,00	-897,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		5	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		5	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		5	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		5	0,00	0,00
DESEMBOLSOS			0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA			0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS			0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)			0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		6	1.345,81	15.061,99

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, NICOLAS GABRIEL DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 00a31f51-aea7-4516-b58c-79a0c22ce848

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	6	935,58	-13.766,58
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	6	2.281,39	1.345,81

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		**0,00**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		24.000,00	24.000,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		24.000,00	24.000,00
Total das Transferências Concedidas		**24.000,00**	**24.000,00**

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CULTURA		1.156.756,64	98.935,28
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**1.156.756,64**	**98.935,28**

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

Documento Assinado Digitalmente por: VANDEI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		**0,00**	**0,00**

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE CONDADO
ESTADO DE PERNAMBUCO

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0312-aea7-4516-b58c-79a8-232e848

NOTAS EXPLICATIVAS DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE CONDADO
Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 189, de 14 de dezembro de 2022

(FUNDO MUNCIPAL DE CULTURA DE CONDADO)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Cultura de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa e Cultural Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Cultura surgiu inscrita sobre o CNPJ 20.098.138/0001-82, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br transparencia.condado.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://ape.tce.pe.gov.br/epvalidaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

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

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 189/2022.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

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

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam;Código do documento: 0f0a3171-ae7-4516-b58-7bac22e848

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

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

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

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1	1.181.692,22	110.116,10
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1	579,33	319,10
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1	0,00	0,00
Receita de Contribuições		1	0,00	0,00
Receita Patrimonial		1	0,00	0,00
Receita Agropecuária		1	0,00	0,00
Receita Industrial		1	0,00	0,00
Receita de Serviços		1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		1	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		1	579,33	319,10
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1	1.181.112,89	109.797,00
Ingressos Extraorçamentários		1	2.268,84	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		1	1.178.844,05	109.797,00
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		2	1.180.756,64	122.935,28
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2	1.156.756,64	98.935,28
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	2	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2	24.000,00	24.000,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2	0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		2	0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		2	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3	935,58	-12.819,18

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 1.181.692,22 Aumento de R$ 1.071.576,12, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 110.116,10.

Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão inclusos na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://pje.tjpe.jus.br/pje/validaDoc.seam Código do documento: 0f0e3171-aea7-51b5-[illegible]8c232e848

subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 1.181.112,89. Aumento de R$ 1.057.821,36, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 122.935,28.

Nota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2022 foi de R$ 935,58. Enquanto que no exercício de 2021 foi de R$ - 12.819,18.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	4	0,00	897,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	4	0,00	897,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	4	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	-897,00

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Nota 04 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R$ 0,00. Aumento de R$ 897,00, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ - 897,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	5	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	5	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	5	0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Nota 05 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R$ 0,00. Aumento de R$ 0,00, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R$ 0,00.

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br:8443/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	6	1.345,81	15.061,9[illegible]
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	6	935,58	-13.716,1[illegible]
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	6	2.281,39	1.345,8[illegible]

Nota 06 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R$ 935,58, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado atual apresentado é R$ 2.281,39.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://app.e-sig.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a317a-ae7-4516-b58c-79a8c232e848

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

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor (R$)	
		2022	2021
1º	Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
2º	Pessoal e Demais Despesas	1.156.756,64	98.935,28
3º	Outros Ingressos Operacionais	1.181.112,89	109.797,00

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

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

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Prefeito Municipal

LINTHIA LIMA DA SILVA
Responsável pelo Controle Interno

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Contador CRC PE nº 030555/O-7

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: https://etce.tce.go.gov.br/epp/validaDocs.jsf; documento: id=3416ea7-4516-b58c-79a8c232e848
PAULO CESAR FRANCO MONTEIRO QUEIROZ:01011811170 CASSIANO DA SILVA

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1	35.145.642,39	41.110.922,17
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1	993.404,06	275.892,52
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1	0,00	0,00
Receita de Contribuições		1	0,00	0,00
Receita Patrimonial		1	0,00	0,00
Receita Agropecuária		1	0,00	0,00
Receita Industrial		1	0,00	0,00
Receita de Serviços		1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		1	64.800,73	33.477,52
Remuneração das Disponibilidades		1	928.603,33	242.414,90
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1	24.512.900,95	31.636.366,54
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1	9.639.337,38	9.198.722,91
Ingressos Extraorçamentários		1	3.955.247,90	3.723.188,26
Transferências Financeiras Recebidas		1	5.684.089,48	5.475.534,65
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		2	40.401.687,86	28.809.418,78
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2	28.333.090,00	21.655.932,80
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	2	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2	4.802.279,68	3.440.986,42
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2	7.266.318,18	3.712.449,56
Desembolsos Extra-Orçamentários		2	4.013.509,62	3.682.449,56
Transferências Financeiras Concedidas		2	3.252.808,56	30.000,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3	-5.256.045,47	12.301.503,39

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS			0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS			0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS			0,00	0,00
DESEMBOLSOS		4	1.602.927,21	1.922.189,19
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		4	1.602.927,21	1.922.189,19
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		4	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)			-1.602.927,21	-1.922.189,19

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		5	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		5	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		5	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		5	0,00	0,00
DESEMBOLSOS			0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA			0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS			0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)			0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		6	10.873.521,28	494.136,58

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR:, NICOLIO GAVIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tcepe.tcepe.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigoDoDocumento=0fa3f3f1-aea7-4516-b58c-29a8c2ee848

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	6	-6.858.972,68	10.379.334,40
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	6	4.014.548,60	10.873.521,28

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		24.512.900,95	31.636.366,74
Intergovernamentais		6.334.335,35	14.921.255,55
da União		6.178.023,33	14.869.342,45
de Estados e Distrito Federal		156.312,02	51.893,10
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		18.178.565,60	16.715.111,19
Total das Transferências Recebidas		**24.512.900,95**	**31.636.366,74**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		4.802.279,68	3.440.986,42
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		4.802.279,68	3.440.986,42
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		**4.802.279,68**	**3.440.986,42**

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DESPORTO E LAZER		6.693,29	3.509,33
EDUCAÇÃO		28.326.396,71	21.652.473,27
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**28.333.090,00**	**21.655.982,60**

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente por: ANDREI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		**0,00**	**0,00**

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CONDADO
ESTADO DE PERNAMBUCO

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam; Código do documento: 0f63171-aea7-4b16-b58c-79a8c232e848

NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA DO FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CONDADO

(FUNDO MUNCIPAL DE EDUCAÇÃO DE CONDADO)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Educação de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Assistência Social Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 948/2013, o Fundo Municipal de Educação de Condado surgiu inscrita sobre o CNPJ 19.607.525/0001-18, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://cpe.tce.pe.gov.br/epvalidaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

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

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 189/2022.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

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

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS
CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam;Codigo do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b580-79a862320848

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

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

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

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1	35.145.642,39	41.110.992,17
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1	993.404,06	275.892,5
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1	0,00	0,00
Receita de Contribuições		1	0,00	0,00
Receita Patrimonial		1	0,00	0,00
Receita Agropecuária		1	0,00	0,00
Receita Industrial		1	0,00	0,00
Receita de Serviços		1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		1	64.800,73	33.417,6
Remuneração das Disponibilidades		1	928.603,33	242.474,9
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1	24.512.900,95	31.636.366,7
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1	9.639.337,38	9.198.732,9
Ingressos Extraorçamentários		1	3.955.247,90	3.723.198,26
Transferências Financeiras Recebidas		1	5.684.089,48	5.475.534,65
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		2	40.401.687,86	28.809.418,28
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2	28.333.090,00	21.655.982,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	2	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2	4.802.279,68	3.440.986,42
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2	7.266.318,18	3.712.449,26
Desembolsos Extra-Orçamentários		2	4.013.509,62	3.682.449,26
Transferências Financeiras Concedidas		2	3.252.808,56	30.000,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3	-5.256.045,47	12.301.573,89

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 35.145.642,39. Redução de R$ 5.965.349,78, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 41.110.992,17.

Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão inclusos na conta de Transferências Concedidas

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://cce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 00a317-aea7-4516-b588-7f8c32248

Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 40.401.687,86. Aumento de R$ 11.592.269,58, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 28.809.418,28.

Nota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2022 foi um valor negativo na ordem de R$ 5.256.045,47. Enquanto que no exercício de 2021 foi positivo na ordem de R$ 12.301.573,89.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	4	1.602.927,21	1.922.189,19
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	4	1.602.927,21	1.922.189,19
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	4	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-1.602.927,21	-1.922.189,19

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Nota 04 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R$ -1.602.927,21. Redução de R$ 319.261,98, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ -1.922.189,19.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	5	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	5	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	5	0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Nota 05 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R$ 0,00. Redução de R$ 0,00, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 0,00.

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	6	10.873.521,28	494.136,8[illegible]
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	6	-6.858.972,68	10.379.384,7[illegible]
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	6	4.014.548,60	10.873.521,2[illegible]

Nota 06 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R$ 6.858.972,68, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado apresentado é R$ 17.238.357,38 maior que o do exercício anterior.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://pje.tjpe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código de documento: 0f0a317a-ae7-4516-b58c-79a8c232e840

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

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor (R$)	
		2022	2021
1º	Transferências Correntes Recebidas	24.512.900,95	31.636.366,74
2º	Pessoal e Demais Despesas	28.333.090,00	21.655.982,60
3º	Outros Desembolsos Operacionais	7.266.318,18	3.712.449,26

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

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

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Prefeito Municipal

LINTHIA LIMA DA SILVA
Responsável pelo Controle Interno

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Contador CRC PE nº 030555/O-7

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: https://etce.tce.go.gov.br/epp/validaDocs.seam?c_codigo=fundo_de_saude_do_condado&c_hash=4516-b58c-79a8c232e848
Documento: 0f3171-aea4-4516-b58c-79a8c232e848
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO/RO:00394602000161 ROUDIER ANTONIO CASSIANO:01431191200

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1	20.299.484,68	21.116.977,50
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1	130.557,97	50.732,50
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1	0,00	0,00
Receita de Contribuições		1	0,00	0,00
Receita Patrimonial		1	0,00	0,00
Receita Agropecuária		1	0,00	0,00
Receita Industrial		1	0,00	0,00
Receita de Serviços		1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		1	0,00	5.685,70
Remuneração das Disponibilidades		1	130.557,97	45.046,80
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1	8.578.596,76	9.725.222,50
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1	11.590.329,95	11.340.917,50
Ingressos Extraorçamentários		1	1.644.602,16	1.580.260,03
Transferências Financeiras Recebidas		1	9.945.727,79	9.760.657,47
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		2	21.822.348,50	19.895.862,29
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2	18.697.501,41	17.360.937,81
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	2	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2	1.680.051,07	1.029.713,76
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2	1.444.796,02	1.505.212,72
Desembolsos Extra-Orçamentários		2	1.444.796,02	1.505.212,72
Transferências Financeiras Concedidas		2	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3	-1.522.863,82	1.221.114,51

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS			0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS			0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS			0,00	0,00
DESEMBOLSOS		4	428.074,00	209.050,66
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		4	428.074,00	209.050,66
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		4	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)			-428.074,00	-209.050,66

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		5	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		5	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		5	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		5	0,00	0,00
DESEMBOLSOS			0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA			0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS			0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)			0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		6	3.532.591,25	2.520.527,30

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	6	-1.950.937,82	1.012.063,35
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	6	1.581.653,43	3.532.591,25

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		8.578.596,76	9.725.222,80
Intergovernamentais		8.578.596,76	9.725.222,80
da União		7.791.893,07	9.725.222,80
de Estados e Distrito Federal		786.703,69	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		**8.578.596,76**	**9.725.222,80**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		1.680.051,07	1.029.733,76
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		1.680.051,07	1.029.733,76
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		**1.680.051,07**	**1.029.733,76**

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		18.697.501,41	17.360.937,01
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**18.697.501,41**	**17.360.937,01**

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO CONTEIRO JUNIOR:70010635349 e ANDRE LUIZ DA SILVA
Acesse em: https://etce.tcepgov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 08a3121-aea7-4516-b58c-79a8c2fce848

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

Documento Assinado Digitalmente por: ANDREI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		**0,00**	**0,00**

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CONDADO
ESTADO DE PERNAMBUCO

NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CONDADO

(FUNDO MUNCIPAL DE SAÚDE DE CONDADO)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

O Fundo Municipal de Saúde de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Saúde Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 600/1991, o Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

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

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e848

investimentos e de financiamentos, possibilitando identificar as fontes de geração dos fluxos de entradas, os itens de consumo de caixa durante o período e o saldo do caixa ao final do exercício.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 189/2022.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

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

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 00ac117-aaa7-514-b58c-79c862328848

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

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

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1	20.299.484,68	21.116.977,50
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1	130.557,97	50.737,69
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1	0,00	0,00
Receita de Contribuições		1	0,00	0,00
Receita Patrimonial		1	0,00	0,00
Receita Agropecuária		1	0,00	0,00
Receita Industrial		1	0,00	0,00
Receita de Serviços		1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		1	0,00	5.685,72
Remuneração das Disponibilidades		1	130.557,97	45.051,97
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	1	8.578.596,76	9.725.272,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1	11.590.329,95	11.340.967,96
Ingressos Extraorçamentários		1	1.644.602,16	1.580.200,69
Transferências Financeiras Recebidas		1	9.945.727,79	9.760.767,28
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2	21.822.348,50	19.895.862,89
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2	18.697.501,41	17.360.937,03
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	2	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2	1.680.051,07	1.029.713,76
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2	1.444.796,02	1.505.212,12
Desembolsos Extra-Orçamentários		2	1.444.796,02	1.505.212,12
Transferências Financeiras Concedidas		2	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3	-1.522.863,82	1.221.114,61

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros ingressos operacionais'. O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 20.299.484,68. Redução de R$ 817.492,82, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 21.116.977,50.

Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão inclusos na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas no item 'Outros desembolsos operacionais'. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 21.822.348,50. Aumento de R$ 1.926.485,61, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 19.895.862,89.

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://cure.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 08ad7fed-4516-b58c-79a8c232e848

Nota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2022 foi de ordem negativa no valor R$ 1.522.863,82. Enquanto que no exercício de 2021 foi de R$ 1.221.114,61.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	4	428.074,00	209.050,66
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	4	428.074,00	209.050,66
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	4	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-428.074,00	-209.050,66

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Nota 04 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R$ 428.074,00. Aumento de R$ 219.023,34, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 209.050,66.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	5	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	5	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	5	0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Nota 05 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R$ 0,00. Redução de R$ 0,00, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R$ 0,00.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	6	3.532.591,25	2.520.527,30
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	6	-1.950.937,82	1.012.063,95
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	6	1.581.653,43	3.532.591,25

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://preve.tce.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-4516-b58c-79a8c232e648

Nota 06 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R$ 1.950.937,82, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. O resultado apresentado é R$ 2.963.001,77 a menor que o do exercício anterior.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

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

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f0a3171-aea7-45b6-b8c9-9ab232e848

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor (R$)	
		2022	2021
1º	Transferências Correntes Recebidas	8.578.596,76	9.725.272,06
2º	Pessoal e Demais Despesas	18.697.841,41	17.360.937,01
3º	Outros Desembolsos Operacionais	1.444.796,02	1.505.212,12

6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

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

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Prefeito Municipal

LINTHIA LIMA DA SILVA
Responsável pelo Controle Interno

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Contador CRC PE nº 030555/O-7