Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CONDADO ESTADO DE PERNAMBUCO



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO % ANTERIOR &
NGRESSOS	Nota 01	31.674.394,10	24.446.9
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		296.789,91	111.9 6 1,
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	90,
Receita de Contribuições Receita Patrimonial		0,00 0,00	.co
Receita Agropecuária		0,00	pp/s
Receita Industrial		0,00	alio
Receita de Serviços		0,00	5 ,
Outras Receitas Originárias		17.022,72	.803
Remuneração das Disponibilidades		279.767,19	111.981,
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	15.987.591,87	10.349.0 22,
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		15.390.012,32	13.985.9
Ingressos Extraorçamentários		1.865.477,33	1.620.3 6 5, 12.365.6 2 3,
Transferências Financeiras Recebidas		13.524.534,99	<u>C</u>
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	31.840.377,71	24.615.5 <u>6</u> 1,
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C D	27.347.767,70	21.108.8 2,
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	0,00 2.597.664,67	50, 1.898.6 24 ,
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	2	1.894.945,34	1.608.035,
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.894.945,34	1.608.025,
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	20,
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	-165.983,61	-168.638,
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO 61 ANTERIOR 6
NGRESSOS	<u> </u>	0,00	<u>Š</u> 0.
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	.05
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	.02
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	20
DESEMBOLSOS	Nota 04	93.827,50	123.671,
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		93.827,50	117.217,
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00 0,00	0, 6.454,
		· ·	· ·
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-93.827,50	-123.671,
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
NGRESSOS	Nota 05	0,00	0,
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0
CRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0
DESEMBOLSOS AMORTIZAÇÃO/REEINANGIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00 0,00	0
		•	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.289.342,66	1.581.653.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA PREFEITO 102.294.934-91 ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024

JANEIRO A DEZEMBRO



ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO D ANTERIOR 6:
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	Nota 06	-259.811,11	-292.3 0 2 7
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.029.531,55	1.289.360v.br/epp

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CO		ONCEDIDAS	alidaD
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO SO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		15.987.591,87	10.349.022
Intergovernamentais		15.987.591,87	10.349.0 2
da União		15.838.440,68	10.092.187
de Estados e Distrito Federal		149.151,19	256.885
de Municípios		0,00	<u>Ĕ</u> 0
Intragovernamentais		0,00	<u> </u>
Outras Transferências Recebidas		0,00	<u> </u>
	Total das Transferências Recebidas	15.987.591,87	10.349.0
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		2.597.664,67	1.898.6
Intergovernamentais		0,00	<u> </u>
a União		0,00	04
a Estados e Distrito Federal		0,00	30
a Municípios		0,00	@ _
a Consórcios		0,00	0
Intragovernamentais		2.597.664,67	1.898.6
Outras transferências concedidas		0,00	152
	Total das Transferências Concedidas	2.597.664,67	1.898.694

ANTONIO CASSIANO DA SILVA PREFEITO 102.294.934-91 ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024

JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado

0,00

0,00

21.108.822,00

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

Acesse em: https://etce.pe C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO EXERCÍCIO S ANTERIOR E **EXERCÍCIO** ATUAL NOTA e post ANTEN br/epp/validat LEGISLATIVA 0,00 ESSENCIAL À JUSTIÇA 0,00 ADMINISTRAÇÃO 0,00 DEFESA NACIONAL 0,00 SEGURANÇA PÚBLICA 0,00 RELAÇÕES EXTERIORES 0,00 n 7660g ASSISTÊNCIA SOCIAL 0,00 PREVIDÊNCIA SOCIAL 0,00 21.108.892,000 21.108.8920,000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.000 20.0000 20.000 20.00000 20.0000 20.0000 20.0000 20.0000 20.0000 20.0000 20.0000 20.0 SAÚDE 27.347.767,70 TRABALHO 0,00 **EDUCAÇÃO** 0,00 **CULTURA** 0,00 DIREITOS DA CIDADANIA 0,00 **URBANISMO** 0.00 HABITAÇÃO 0,00 **SANEAMENTO** 0,00 GESTÃO AMBIENTAL 0,00 CIÊNCIA E TECNOLOGIA 0.00 40,40 **AGRICULTURA** 0,00 77-961e ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA 0,00 INDÚSTRIA 0,00 ABEZEARA DA Fle-Ecdb4F55C4c COMÉRCIO E SERVIÇOS 0.00 COMUNICAÇÕES 0,00 **ENERGIA** 0,00 TRANSPORTE 0,00 DESPORTO E LAZER 0.00 O**D**,04 **ENCARGOS ESPECIAIS** 0,00 0,₹0

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	0,00	

Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função

ANTONIO CASSIANO DA SILVA PREFEITO 102.294.934-91

RESERVA DE CONTINGÊNCIA

JUDICIÁRIA

ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

0,00

0,00

27.347.767,70



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

O Fundo Municipal de Saúde de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno por 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 Saúde surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Saúde su surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando su sur

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 600/1991, o Fundo Municipal de Saúdes, 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 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 10ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), 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 fluxes de elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade do financiamento dos serviços para la financiamento dos serviços para futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção 🕸 regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de anterações que 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 anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 270/2024.

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

A contabilização do exercício de 2024 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública de la con

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 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:

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

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadad no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidada operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos trâs fluxos de centre os caldos in interpretação dos usuários. operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferen €a.

tre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Cordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP. FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS INGRESSOS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 01	31.674.394,10	24.446.913,07
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		296.789,91	111.901,01
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00 0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00 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		17.022,72	0,00
Remuneração das Disponibilidades		279.767,19	111.901,01
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	15.987.591,87	10.349.022,72
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		15.390.012,32	13.985.989,34
Ingressos Extraorçamentários		1.865.477,33	1.620.365,60
Transferências Financeiras Recebidas		13.524.534,99	12.365.623,74
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	31.840.377,71	24.615.551,89
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	27.347.767,70	21.108.822,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	2.597.664,67	1.898.694,70
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.894.945,34	1.608.035,19
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.894.945,34	1.608.035,19
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-165.983.61	-168.638.82

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\$ 31.674.394,10. No exercício de 2023 foi de R\$ 24.446.913,07.





esse en: https://mento Assinado
Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representarendo 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 🛍 subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas

uxo de caixa líquid foi de ordem nega n negativo. EXERCÍCIO ATUAL	exercício
n negativo.	EXERCÍCIO
	ANTERIOR
0,00	ANTERIOR 0, 0,
0,00	0,0 0,0
0,00	
93.827,50	0,0 123.671,9
93.827,50	117.217,9
0,00	0,0
0,00	6.454,0
-93.827,50	-123.671,9
	93.827,50 93.827,50 0,00 0,00

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Nota 04 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesadores de actividades de Investimento referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição 🖗 🖰 Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor des 🗒 desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 93.827,50. No exercício de 2023 foi de R\$ ₹ 123.671,95.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 05	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

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 2023 que foi de R\$ 0,00.





SILVA, ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO Nota		
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO Nota		
	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) Nota 06	1.289.342,66 -259.811,11	ANTERIOR 1.581.653,43 -292.310,7%
=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.029.531,55	1.289.342,66

correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de Caixa do exercício anterior.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

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.

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 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0.00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



JANEIRO A DEZEMBRO



ISOLADO: 7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO / EXERCÍ
NGRESSOS	Nota 01	47.607.235,46	39.515.7
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		419.069,63	570.0 65,
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,0
Receita de Contribuições		0,00	<u> </u>
Receita Patrimonial		0,00	
Receita Agropecuária		0,00	₹0,
Receita Industrial		0,00	<u>id</u> 0,
Receita de Serviços		0,00	D0,1
Outras Receitas Originárias		127.558,29	164.296,
Remuneração das Disponibilidades		291.511,34	405.789,
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	35.565.779,55	27.393.432,
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		11.622.386,28	11.552.2
Ingressos Extraorçamentários		5.432.898,50	4.576.5 6 0,
Transferências Financeiras Recebidas		6.189.487,78	6.975.786,
ESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	46.219.898,57	36.751.0 23,
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	33.821.125,31	27.714.1 (9,3
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	ğo.3
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	6.682.308,84	4.792.540,
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		5.716.464,42	4.244.384,
Desembolsos Extra-Orçamentários		5.716.464,42	4.244.384,
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	<u>2</u> 03
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	1.387.336,89	2.764.6 4 1,
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO 2
		ATUAL	ANTERIOR ?
NGRESSOS		0,00	£0 <u>5</u>
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	50,1
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	,02
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	,0 4
ESEMBOLSOS	Nota 04	3.146.145,32	3.943.247,
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.079.602,85	3.943.247,
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		66.542,47	0,
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-3.146.145,32	-3.943.247,
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO
		ATUAL	ANTERIOR
IGRESSOS	Nota 05	0,00	0,
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,
NTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,
RANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,
ESEMBOLSOS		0,00	0,
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO
		ATUAL	ANTERIOR
AIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.835.942,22	4.014.548,6

MARIELÇA BALBINO SECRETÁRIA 167.572.624-87 ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO			Documento Ass Acesse em: http
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO D ANTERIOR CO
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	Nota 06	-1.758.808,43	-1.178.6 9 6, 5 8
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.077.133,79	2.835.922,

ov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f0e78e0c-aeff-4071-9e1e-ecdb4f55c4c4 nte por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA

MARIELÇA BALBINO SECRETÁRIA 167.572.624-87

ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5





CONSOLIDADO

B - QUADRO DE TRAN	ISFERÊNCIAS RECEBIDAS E CO	ONCEDIDAS	em: h
		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO !!! ANTERIOR @
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		35.565.779,55	27.393.4 2,
Intergovernamentais		12.927.608,72	7.757.539,
da União		12.290.620,64	7.497.136,
de Estados e Distrito Federal		636.988,08	260.402,
de Municípios		0,00	≅0
Intragovernamentais		0,00	을 0
Outras Transferências Recebidas		22.638.170,83	19.635.883
	Total das Transferências Recebidas	35.565.779,55	27.393.4
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		6.682.308,84	4.792.5
Intergovernamentais		0,00	200
a União		0,00	₿O
a Estados e Distrito Federal		0,00	Ş0
a Municípios		0,00	Ē
a Consórcios		0,00	ရို
Intragovernamentais		6.682.308,84	4.792.5 <u>4</u> 0
Outras transferências concedidas		0,00	<u>ි</u> 20
	Total das Transferências Concedidas	6.682.308,84	4.792.5

ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA 100: 10e78e0c-aeff-4071-9e1e-ecdb4f55c4c4

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E D	EMAIS DESPESAS POR FU	INÇÃO n: https://etc
	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO E DA
	ATUAL	ANTERIOR E
LEGISLATIVA	0,00	<u>6</u> 9 <u>%</u> 0
ESSENCIAL À JUSTIÇA	0,00	0] 0 <u></u>
ADMINISTRAÇÃO	0,00	°\$0, ∄ 0
DEFESA NACIONAL	0,00	Ξ0ੴ0
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	£0, € 0
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	≥0, 2 90
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	<u></u>
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	₩,₩
SAÚDE	0,00	, ō 0, ō 0
TRABALHO	0,00	0 Q ,0 <u>%</u>
EDUCAÇÃO	33.816.816,10	27.705.6 1,35
CULTURA	0,00	≥0 , <u>1</u>0, 1
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	₩ <u></u>
URBANISMO	0,00	<u>6</u> 0, 0 0
HABITAÇÃO	0,00	50,00
SANEAMENTO	0,00	<u>6</u> 0,
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	≣0, 5 0
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	<u></u> 80,00
AGRICULTURA	0,00	<u></u>
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	⊙ 0. 2 €0
INDÚȘTRIA	0,00	786
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	<u>~</u> 0, j 90
COMUNICAÇÕES	0,00	₹0,00
ENERGIA	0,00	 (Q ,04)
TRANSPORTE	0,00	<u>≥</u> 0, 7 0
DESPORTO E LAZER	4.309,21	8.5\$57,\$8
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	<u>₹</u> 0, ₹ 0
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	[0 .6 0]

Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função

DH LIM.

JUDICIÁRIA

0,00 **33.821.125,31**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



JANEIRO A DEZEMBRO



ISOLADO: 7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

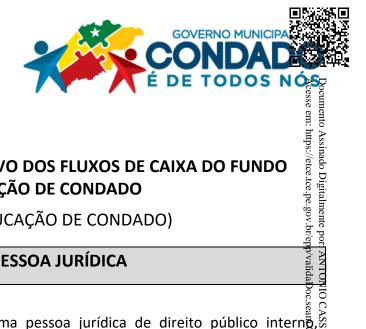
D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA D	ÍVIDA	nento A e em: hi
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO :: ANTERIOR etc
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	.c.0, <u>9</u> 0
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	.tc.0. 5 0 .e.0. 5 0
Outros Encargos da Dívida	0,00	0.50,50
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	ov 0.∄0 ov.bi

ese plor: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA ov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f0e78e0c-aeff-4071-9e1e-ecdb4f55c4c4

Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CONDADO ESTADO DE PERNAMBUCO





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 intern**o** representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executive de la constant Pública.

Educação de Condado surgiu inscrita sobre o CNPJ 19.607.525/0001-18, estando atualmente localizaçãa 🖁 na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública efficación município, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.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 10ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), 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 fluxes 🖣 futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção 🕸 regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de anticolor cassimientos e de financiamentos, possibilitando identificar as fontes de geração dos fluxos 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 anexos XIX e XXIV da Resolução TCE-PE Nº 270/2024.

Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa equivalente de caixa ao final do exercício foi de R\$ 1.758.808,43.

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

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

A contabilização do exercício de 2024 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública 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.

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:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida escena contemporar contábil facilitando interpretação dos usuários.

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadade no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos trâs fluxos de contra contr

tre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do ordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP. FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS NGRESSOS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria Receita de Contribuições Receita Patrimonial Receita Agropecuária Receita Agropecuária Receita de Serviços Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS Ingressos Extraorçamentários	Nota 01	47.607.235,46 419.069,63 0,00 0,00 0,00 0,00	39.515.735,38 570.005,58 0,00 0,00 0,00 0,00
Receita de Contribuições Receita Agropecuária Receita Industrial Receita de Serviços Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00 0,00 0,00	0,00
Receita de Contribuições Receita Agropecuária Receita Industrial Receita de Serviços Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00 0,00 0,00	0,00
Receita Patrimonial Receita Agropecuária Receita Industrial Receita de Serviços Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00 5
Receita Agropecuária Receita Industrial Receita de Serviços Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		,	0,00
Receita Industrial Receita de Serviços Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00	0.00
Receita de Serviços Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS			0,00 8
Outras Receitas Originárias Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		127.558,29	164.296,30
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		291.511,34	405.709,28
	В	35.565.779,55	27.393.432,63
Ingrassos Extraorcamentários		11.622.386,28	11.552.297,17
nigressos Extraorçamentarios		5.432.898,50	4.576.560,72
Transferências Financeiras Recebidas		6.189.487,78	6.975.736,45
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	46.219.898,57	36.751.093,79
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	33.821.125,31	27.714.169,23
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	6.682.308,84	4.792.540,46
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		5.716.464,42	4.244.384,10
Desembolsos Extra-Orçamentários		5.716.464,42	4.244.384,10
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	1.387.336,89	2.764.641,59

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\$ 47.607.235,46. No exercício de 2023 foi de R\$ 39.515.735,38.





Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representam ଶି 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 🛍 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 operacionass≥

foi de R\$ 46.219.898,57. No exercício de 2023 foi de R\$ 36.751.093,79.

Nota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: O fluxo de caixa líquido obtido atravês comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi um valor positivo na ordem de \$\$\circ\$\$ \$\circ\$\$ \$\circ\$\$\$ \$\circ\$\$ \$\circ\$\$ \$\circ\$\$ \$\circ\$\$ \$\circ\$\$ \$\circ\$\$ \$\circ\$\$\$ \$\circ\$\$ \$\c

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO CO LA ANTERIOR EXERCÍCIO
INGRESSOS		0,00	000
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0:30
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,000
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0960
DESEMBOLSOS	Nota 04	3.146.145,32	3.943.247,🕅 🕏
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.079.602,85	3.943.247,💆7 🎖
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,20 =
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		66.542,47	0.500
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-3.146.145,32	-3.943.247,
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-3.146.145,32	-3.943.247

Nota 04 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): Compreendem as despesas aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas adesembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los desembolsos decorrentes das atividados de incompreendem as despesas a los decorrentes de incompreendem as despesas a los decorrentes de incompreendem as despesas a los desembolsos de incompreendem as despesas a los de incompreendem as de incompreende 3.943.247,97.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 05	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

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 2023 que foi de R\$ 0,00.





SILVA, ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO pe ANTERIOR co
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	Nota 06	2.835.942,22	4.014.548,60 ltc
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-1.758.808,43	-1.178.606,38 por:
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.077.133,79	2.835.942,22 A

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\$ 1.758.808,4\$,5 correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de

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.

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 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0.00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES





			,
s retençõe	es são consideradas como pagas no mo extraorçamentários e apropriados orçar a no saldo em espécie que necessitem ORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO	omento da liquidação, em co	ntrapartida com cont
10 grupo e) nterferênci	ktraorçamentarios e apropriados orçar	mentariamente para cada ca de eventuais aiustes	so, nao implicando e
interrenenci	a no saldo em especie que necessitem	ue eventuais ajustes.	(
6. INFO	DRMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO	O ANEXO X E XI DA RESOLUCI	ÃO TCE-PE Nº L (ICC) DO TCE-PE \$) 2023
	2024 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA	•	L (ICC) DO TCE-PE
6.1 Desc	rição dos itens mais relevantes do Flu	xo de Caixa	_ ·
		Valor (R	\$)
Relevância	Descrição da Natureza da Conta	2024	2023
T _o	Transferências Correntes Recebidas	35.565.779,55	27.393.432,63
20	Pessoal e Demais Despesas	33.821.125,31	27.714.169,23
3 0	Outros Desembolsos Operacionais	5.716.464,42	4.244.384,10
6.2 Even As retençõe do grupo ex nterferênci	ntuais Ajustes relacionados às Retenções são consideradas como pagas no mo extraorçamentários e apropriados orçar a no saldo em espécie que necessitem	es e Outras Operações omento da liquidação, em com mentariamente para cada ca de eventuais ajustes.	ntrapartida com cont so, não implicando e
		ÕES FINAIS	

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nass demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, 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.

MARIELÇA BALBINO	LINTHIA LIMA DA SILVA	ADEMILZA P. B. LIMA
Secretária	Responsável pelo Controle Interno	Contadora CRC PE nº 030654/O-5





			É DE TODOS NÓ
		/ * / \	C DL TODOS ROCCESSO
			em:
			nup
s retençõe	s são consideradas como pagas no mo	omento da liquidação, em	contrapartida com conta
o grupo ex	ktraorcamentários e apropriados orcar	mentariamente para cada	caso, não implicando e
iterferência	a no saldo em espécie que necessitem	de eventuais ajustes.	pe.g
		,	90V.b
6 INEO	ADMAÇÕES ADICIONIAIS EVICIDAS DEL	ANEVO V E VI DA DECOLI	LICÃO TCE DE NO
110/	2020 E DELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA	A E CONVEDÇÊNCIA CONT.	ÚÇAU ICE-PE Nº Ş ÁRII (ICC) DO TCE DE Ş
110/	2020 L PLEO INDICE DE CONSISTENCIA	A L CONVERGENCIA CONTA	ABIL (ICC) DO ICL-PL
6.1 Desc	ctraorçamentários e apropriados orçar a no saldo em espécie que necessitem e propriados e propriados orçar a no saldo em espécie que necessitem e propriados e propriados pelo e propriados pelo e propriados pelo e propriados pelo e propriados e propriados pelos estados e propriados pelos estados e propriados pelos estados e propriados pelos estados e propriados	xo de Caixa	OC.s es
elevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor	(R\$)
	Descrição da Matareza da Conta	2024	2023
2	Transferências Correntes Recebidas	15.987.591,87	10.349.022,72
2	Pessoal e Demais Despesas	27.347.767,70	21.108.822,00
<u>0</u>	Outros Desembolsos Operacionais	1.894.945,34	1.608.035,19
6.2 Even s retençõe o grupo ex terferência	Pessoal e Demais Despesas Outros Desembolsos Operacionais Atuais Ajustes relacionados às Retençõ s são consideradas como pagas no mo extraorçamentários e apropriados orçar a no saldo em espécie que necessitem DISPOSIÇ	es e Outras Operações omento da liquidação, em mentariamente para cada de eventuais ajustes.	contrapartida com conta caso, não implicando e
	DISPOSIÇ	ÕES FINAIS	>ecan+11300
) presente emonstraçõ	relatório buscou retratar com clarez les contábeis, bem como seus resultados rransparência aos usuários das informaçõ	a e objetividade as info do período de janeiro a dez	rmações apresentadas na embro de 2024, buscando e

demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, 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.

ALINE VANESSA	LINTHIA LIMA DA SILVA	ADEMILZA P. B. LIMA
Secretária	Responsável pelo Controle Interno	Contadora CRC PE nº 030654/O-5



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024

LÉA DO NASCIMENTO BATISTA

SECRETÁRIA

042.493.334-93

JANEIRO A DEZEMBRO



ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO % ANTERIOR É
NGRESSOS	Nota 01	2.898.656,78	2.638.484
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		32.566,93	190.9
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	, vo.
Receita de Contribuições		0,00	or or
Receita Patrimonial		0,00	d dd,
Receita Agropecuária Receita Industrial		0,00 0,00	vali
Receita de Serviços		0,00	dal
Outras Receitas Originárias		0,00	38
Remuneração das Disponibilidades		32.566,93	190.5
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	1.089.379,86	900.7
DUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.776.709,99	1.546.7
Ingressos Extraorçamentários		145.398,43	145.8
Transferências Financeiras Recebidas		1.631.311,56	1.400.8
ESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	2.789.793,08	2.484.0
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	2.548.142,80	2.264.7
UROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	entc
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	87.094,84	78.8 8
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		154.555,44	140.4
Desembolsos Extra-Orçamentários		154.555,44	140.4
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	-ae
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	108.863,70	154.4
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO CANTERIOR CANTERIOR
IGRESSOS	<u> </u>	0,00	<u> </u>
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	1
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	2
DUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	2
ESEMBOLSOS	Nota 04	16.231,90	61.70
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		14.211,90	61.70
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	
DUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		2.020,00	
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-16.231,90	-61.70
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
IGRESSOS	Nota 05	0,00	
DPERAÇÕES DE CRÉDITO	11018 03	0,00	
NTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	
RANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	
ESEMBOLSOS		0,00	
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	
DUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
AIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	I	355.392,25	262.68

Layout conforme IPC 08 - STN

ADEMILZA P. B. LIMA

CONTADORA

CRC: 030654/O-5

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024

JANEIRO A DEZEMBRO



ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO :://et cic
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	Nota 06	92.631,80	92.781365
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		448.024,05	355.390v.br/c

B - QUADRO DE TRA	ANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CO	ONCEDIDAS	/alidaDc
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO S ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		1.089.379,86	900.7\6
Intergovernamentais		1.089.379,86	900.7हैं6
da União		753.604,86	768.8∰9
de Estados e Distrito Federal		335.775,00	131.9 ĕ 7
de Municípios		0,00	<u>ള</u>
Intragovernamentais		0,00	EG (
Outras Transferências Recebidas		0,00	50
	Total das Transferências Recebidas	1.089.379,86	900.7
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		87.094,84	78.8
Intergovernamentais		0,00	-ac
a União		0,00	1.4
a Estados e Distrito Federal		0,00	071
a Municípios		0,00	[-96
a Consórcios		0,00) le
Intragovernamentais		38.594,84	30.88
Outras transferências concedidas		48.500,00	48.0
	Total das Transferências Concedidas	87.094,84	78.88

LÉA DO NASCIMENTO BATISTA SECRETÁRIA 042.493.334-93 ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DE	SPESAS POR	FUNÇÃO
	EXERCÍCIO	EXERCÍC

		EXERCÍCIO VE ILI
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO V ANTERIOR DE LA
LEGISLATIVA	0,00	
ESSENCIAL À JUSTIÇA	0,00	0,000 0,000 0,000
ADMINISTRAÇÃO	0,00	20, 5 0
DEFESA NACIONAL	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	0,00	\$0.50 0 0.50 1 0.00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	QQ,U _S ;
RELAÇÕES EXTERIORES ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	E0,50
	2.548.142,80	2.264./24,07
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	H0,20
SAÚDE	0,00	2.264.724.44 2.264.724.44 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000
TRABALHO	0,00	00,80 00,80
EDUCAÇÃO	0,00	= `_
CULTURA	0,00	E0, 6 0
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	50,00
URBANISMO	0,00	2 0. 3
HABITAÇÃO	0,00	% <u>\$</u>
SANEAMENTO	0,00	SO.100
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	£0, 1 0
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	70,20
AGRICULTURA	0,00	₹9, 2 6)
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	<u>~</u> 0,
INDÚSTRIA	0,00	<u>2</u> 0, <u>⊕</u> 0
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	60,50
COMUNICAÇÕES	0,00	ca645.
ENERGIA	0,00	
TRANSPORTE	0,00	(4 ,0 <u>2</u>
DESPORTO E LAZER	0,00	₫ ,0 2
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	□ ,0 2 0€,0
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função 2.548.142,80 2.264.724,07		

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA I	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

LÉA DO NASCIMENTO BATISTA SECRETÁRIA 042.493.334-93 ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CONDADO ESTADO DE PERNAMBUCO



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 interne, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivão. representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executive de la composição de la compos Pública.

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

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.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 10ª 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 fluxes 🖣 futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção 🖒 regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que se ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, 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 MCASPEDA ADEMILA Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa equivalente de caixa ao final do exercício foi de R\$ 448.024,05.

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

rara divuigação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br transparencia.condado.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2024 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, le todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas 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.

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.





.pe.gov.

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 de respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando interpretação dos usuários.

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas. A no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidada.

no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: De operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença en contra de corresponder a diferença en contra de corresponder a diferença en corresponder e entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado de PATRICIA PATRICIA

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO POR ANTERIOR CONTRACTOR
INGRESSOS	Nota 01	2.898.656,78	2.638.464,8
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		32.566,93	190.949,7
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	IJ 4 0.0
Receita de Contribuições		0,00	0,00 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	385,40
Remuneração das Disponibilidades		32.566,93	190.564,32
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	1.089.379,86	900.756,87
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.776.709,99	1.546.758,23
Ingressos Extraorçamentários		145.398,43	145.859,04
Transferências Financeiras Recebidas		1.631.311,56	1.400.899,19
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	2.789.793,08	2.484.045,84
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	2.548.142,80	2.264.724,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	87.094,84	78.885,29
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		154.555,44	140.436,48
Desembolsos Extra-Orçamentários		154.555,44	140.436,48
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	108.863,70	154.418,98

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\$ 2.898.656,

Nota 02 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os Desembolsos representar as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de everafeiros os repasses de recursos a Câmara Municipal as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anterior Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão inclusos na conta de Transferências Concedidês \$\,^2\$ Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título 🛱 🦻 subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra orçamentárias estão incluídas

oi de R\$ 2.789.793,08. No exercício de 2023 foi de R\$ 2.484.0)45,84.		
oi de R\$ 2.789.793,08. No exercício de 2023 foi de R\$ 2.484.0 lota 03 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPEI a comparação dos ingressos menos os desembolsos do exe o exercício de 2023 foi de R\$ 154.418,98. FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO INGRESSOS ALIENAÇÃO DE BENS AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	RACIONAIS: O rcício de 2024	fluxo de caixa líqu foi de R\$ 108.863	uido obtido atra 3,70. Enquanto (
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS ALIENAÇÃO DE BENS AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS DESEMBOLSOS AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	Nota 04	0,00 0,00 0,00 0,00 16.231,90 14.211,90 0,00 2.020,00 -16.231,90	0,00 0,00 0,00 0,00 61.707,33 61.707,33 0,00 0,00

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\$ 16.231,90. No exercício de 2023 foi de R\$ 61.707,33.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 05	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

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade despesas com amortização da dívida despesas com amortização de despesas com amortização da dívida despesas com amortização de despesas com amortizações de despesas com amortizações de dispesas de despesas de dispesas de dispesas de despesas de dispesas de dispesas de despesas de despesas de

uxo de Caixa das Atividades de Financiamento			a entidade d
s atividades de financiamento compreendem as transfe overnos estadual e federal, bem como o desembolso	o de despesas	•	
orcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonia ota 05 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDAD ecorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,0 kercício de 2023 que foi de R\$ 0,00.	DES DE FINANCI	•	•
ota 05 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDAD ecorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,0	DES DE FINANCI	•	•
ota 05 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDAD ecorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,0 xercício de 2023 que foi de R\$ 0,00.	DES DE FINANCI 00. Aumento de	R\$ 0,00, quando	comparados

(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)

Nota 06 92.631,80 92.71185. A CONTROL O PROPERTION O PROPER

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 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00





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

		ĕ
Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024	.gov
R\$ 0,00	R\$ 0,00	.br/e

R\$ 0,00				
	R\$	0,00		
5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES				
DECORRENTES DE RETENÇÕES				
consideradas como nagas no mon	nento da liquidação, em	contrapartida com cont		
aldo om ospácio que posossitom de	entanamente para caua o ovontuois oiustos	caso, nao implicando e		
aido em especie que necessitem de	e eventuais ajustes.			
CÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO	ANEXO X E XI DA RESOL	UCÃO TCE-PE Nº		
		_		
6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE № 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE 6.1 Descrição dos items mais relevantes do Eluvo de Caixa				
6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa				
dos itens mais relevantes do Fluxo	o de Caixa			
	o de Caixa Valor	(R\$)		
dos itens mais relevantes do Fluxo escrição da Natureza da Conta		(R\$) 2023		
	Valor	• • •		
scrição da Natureza da Conta	Valor 2024	2023		
sferências Correntes Recebidas	Valor 2024 1.089.379,86	2023 900.756,87		
(çamentários e apropriados orçam aldo em espécie que necessitem de ÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA I	consideradas como pagas no momento da liquidação, em çamentários e apropriados orçamentariamente para cada aldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. ÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUE PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTA		

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 2024, 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.

LÉA DO NASCIMENTO BATISTA	LINTHIA LIMA DA SILVA	ADEMILZA P. B. LIMA
Secretária	Responsável pelo Controle Interno	Contadora CRC PE nº 030654/O-5



FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

A - QUADRO PRINCIPAL

Orçamento Programa - Exercício de 2024

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO S://etce ANTERIOR CO
INGRESSOS	Nota 01	2.764.906,75	1.826.24442
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		15.974,31	8.872, 2
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0.00 0.00 0.00 0.00
Receita de Contribuições		0,00	<u> </u>
Receita Patrimonial		0,00	£0,£ 0
Receita Agropecuária		0,00	0,000 Valida
Receita Industrial		0,00	
Receita de Serviços		0,00	5 0, ½ 0
Outras Receitas Originárias		0,00	<u>9</u> 0,0 <u>3;</u>
Remuneração das Disponibilidades		15.974,31	8.8 2, 2
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	207.246,92	262.2 \bar{\$ 9, \bar{2}4
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.541.685,52	1.555.0€3,₺6
Ingressos Extraorçamentários		36.949,56	13.483,₽6
Transferências Financeiras Recebidas		2.504.735,96	1.541.600,00
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	2.697.447,85	1.796.9
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	2.663.422,74	1.761.3 (6,59
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	90, <u>90</u>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	17.500,00	24.0 0 0, 0 0
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		16.525,11	11.5∰8, ≦ 4
Desembolsos Extra-Orçamentários		16.525,11	11.58%,54
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	60,0g
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	67.458,90	29.24071
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO 9 B

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO PEZE ANTERIOR EZE
INGRESSOS		0,00	55.00 50.00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	5 0, <u>9</u> 0
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	04,02
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	(11 ,0 ²)
DESEMBOLSOS	Nota 04	7.137,00	0,\$0
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.137,00	0,00
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)		-7.137,00	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 05	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		31.531,38	2.281,39

ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

ANTONIO CASSIANO DA SILVA PREFEITO 102.294.934-91

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA



Acesse em: https://eice.te Acesse em: https://etce.log.psgtov.br/epp/ EXERCÍCIO APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO Nota ATUAL (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) 60.321,90 Nota 06 (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL 91.853,28

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		ANTONIC /validaDoc	
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO CA ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		207.246,92	262.2 § 9, 5 4
Intergovernamentais		207.246,92	262.2 § 9, Z
da União		207.246,92	262.289,世4
de Estados e Distrito Federal		0,00	ğ0, 0 0
de Municípios		0,00	<u>,</u> 0, 0 0
Intragovernamentais		0,00	6 0.05
Outras Transferências Recebidas		0,00	
	Total das Transferências Recebidas	207.246,92	262.2
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		17.500,00	24.000,00
Intergovernamentais		0,00	<u>\$</u> 0. 0
a União		0,00	Q .0 <u>7</u>
a Estados e Distrito Federal		0,00	174071 17071
a Municípios		0,00	<u>`</u> c0, \
a Consórcios		0,00	, 04
Intragovernamentais		0,00	6 0.03
Outras transferências concedidas		17.500,00	24.0 a 0, b
	Total das Transferências Concedidas	17.500,00	24.040,40

ANTONIO CASSIANO DA SILVA PREFEITO 102.294.934-91

Orçamento Programa - Exercício de 2024

ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA



Documento Assinado

Acesse em: https://etce.pe C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO EXERCÍCIO S ANTERIOR E **EXERCÍCIO** ATUAL NOTA e pos ANTONAC br/epp/validaDo LEGISLATIVA 0,00 ESSENCIAL À JUSTIÇA 0,00 ADMINISTRAÇÃO 0,00 DEFESA NACIONAL 0,00 SEGURANÇA PÚBLICA 0,00 RELAÇÕES EXTERIORES 0.00 ASSISTÊNCIA SOCIAL 0,00 **£**0,**€**0 PREVIDÊNCIA SOCIAL 0,00 SAÚDE 0,00 TRABALHO 0,00 EDUCAÇÃO 0,00 1.761.3 6,39 **CULTURA** 2.663.422,74 DIREITOS DA CIDADANIA 0,00 A DENGLIZATION OF THE PROPERTY **URBANISMO** 0,00 HABITAÇÃO 0,00 **SANEAMENTO** 0,00 GESTÃO AMBIENTAL 0,00 CIÊNCIA E TECNOLOGIA 0.00 **5**,64 **AGRICULTURA** 0,00 ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA 0,00 INDÚSTRIA 0,00 ABEZERA DE Pe-ecd645524 COMÉRCIO E SERVIÇOS 0.00 COMUNICAÇÕES 0,00 **ENERGIA** 0,00 TRANSPORTE 0,00 DESPORTO E LAZER 0.00 O**D**,04 **ENCARGOS ESPECIAIS** 0,00 0,₹0 RESERVA DE CONTINGÊNCIA 0,00 0,00 JUDICIÁRIA 0,00 0,00

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA D	ÍVIDA	
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

Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função

ANTONIO CASSIANO DA SILVA PREFEITO 102.294.934-91

Orçamento Programa - Exercício de 2024

ADEMILZA P. B. LIMA CONTADORA CRC: 030654/O-5

2.663.422,74

1.761.396,29





Demonstrações de Fluxo de Caixa

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE CONDADO ESTADO DE PERNAMBUCO





NOTAS EXPLICATIVAS DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE CONDADO
Exercício de 2024

(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 do do documento de documento de documento documento documento de cultura surgitura de condado por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Cultura surgitura sobre o CNPJ 20.098.138/0001-82, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro de la concentración de cultura surgitura sobre o CNPJ 20.098.138/0001-82, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro de la concentración de la cultura surgitura su sobre o CNPJ 20.098.138/0001-82, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro de la cultura surgitura su su su concentración de la cultura surgitura de la cultura surgitura su concentración de la cultura surgitura de la cultura de la cultura de la cultura surgitura de la cultura surgitura de la cultura surgitura de la cultura de la cultura de la cultura de la cultura surgitura de la cultura de la cultura de la cultur

inscrita sobre o CNPJ 20.098.138/0001-82, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembră 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido municípi 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 10ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), 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.

)c-aeff-4071-9e1e-ecdb4f55c





A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de flux de e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manura financiamento dos serviços públicos O de manura en no cara en como de capacidade de manura en no cara en futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção 👸 regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que

regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de consumo de caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, 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 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 de consumo de caixa do sequivalente de caixa ao final do exercício foi de R\$ 91.853,28.

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

A contabilização do exercício de 2024 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, del contabilidade pública de contabilidade pública se suas respectivas de contabilidade pública se suas respectivas contabilidades es suas respectivas contabilidades en contabilidades e

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:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida sema codigo desema contas ou informações do demonstrativo contábil facilitandom interpretação dos usuários.

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificad desema o exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidad de operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos trâs fluxos de contas contras contras de contras contras contras contras de contras operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença.

re os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de ordo com a estrutura definida no item 06 do MCASP. FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS INGRESSOS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria Receita de Contribuições	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 01	2.764.906,75	1.826.244,42
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		15.974,31	8.872,12
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		15.974,31	8.872,12
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	207.246,92	262.289,14
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.541.685,52	1.555.083,16
Ingressos Extraorçamentários		36.949,56	13.483,16
Transferências Financeiras Recebidas		2.504.735,96	1.541.600,00
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	Nota 02	2.697.447,85	1.796.994,43
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	2.663.422,74	1.761.396,29
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	17.500,00	24.000,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		16.525,11	11.598,14
Desembolsos Extra-Orçamentários		16.525,11	11.598,14
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	67.458.90	29.249.99

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\$ 2.764.906,75. No exercício de 2024 de R\$ 1.826.244,42.

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.

> Praça 11 de Novembro, 88, Centro - Condado / PE | CEP 55940-000 | CNPJ 10.150.068/0001-00 Fone: (81) 3642 1031 gabinete.pmc.pe@gmail.com comunicacao@condado.pe.gov.br www.condado.pe.gov.br





Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão inclusos na conta de Transferências Concedidas Concedidad Concedidas Concedidad Concedidad Concedidad Con Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de concedidas representa de concedidas representa de concedidas representas repre 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 operacion ង្វីនទ្ធី foi de R\$ 2.697.447,85. No exercício de 2024 que foi de R\$ 1.180.756,64.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
NGRESSOS	I	0,00	(
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	(
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	((((
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	(
DESEMBOLSOS	Nota 04	7.137,00	(
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.137,00	(
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	(
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	(
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-7.137,00	(

referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição 💆 Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade. O valor desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 7.137,00. Aumento de R\$ 7.137,00, quando DE LIM

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 05	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

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 2024 que foi de R\$ 0,00.





APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		31.531,38	2.281,39
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	Nota 06	60.321,90	29.249,99
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		91.853,28	31.531,38

Nota 06 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividado de operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 60.321,90 por correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de descripcio de Nota 06 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O resultado da soma das atividades

ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2024
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.





	PRMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO 2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA		ÁBIL (ICC) DO TCE-PE	
6.1 Desc	rição dos itens mais relevantes do Flu		(R\$)	
Relevância	Descrição da Natureza da Conta			
		2023	2024	
19	Transferências Correntes Recebidas	0,00	2024 207.246,92 2,663,422,74	
2º	Pessoal e Demais Despesas	1.761.396,29	2.663.422,74	
3º	Outros Ingressos Operacionais	1.555.083,16	2.541.685,52	
۸ ـ ـ ـ ۲ ـ ـ ۲ ـ .	tuais Ajustes relacionados às Retençõ s são consideradas como pagas no mo straorçamentários e apropriados orçan a no saldo em espécie que necessitem		contrapartida com cont caso, não implicando e	
	s sao consideradas como pagas no mo etraorçamentários e apropriados orçar a no saldo em espécie que necessitem DISPOSIÇ	ÕES FINAIS		

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas na demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, buscando máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

TAMARA SILVEIRA	LINTHIA LIMA DA SILVA	ADEMILZA P. B. LIMA
Secretária	Responsável pelo Controle Interno	Contadora CRC PE nº 030654/O-5