

Demonstração Fluxos de Caixa

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
GESTÃO
ESTADO DE PERNAMBUCO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2024



Documento Assinado Digitalmente em 2024/01/24 às 10:59:17. Assinatura: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, CPF: 025.125.177-11, Endereço: Rua da República, 486-1-98, 49.000-000, Condado - BA. Assinatura: ADEMILZA P. B. LIMA, CPF: 030.654.015-05, Endereço: Rua da República, 486-1-98, 49.000-000, Condado - BA.

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 01	56.211.303,35	50.379.905,77
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		7.805.067,09	7.318.900,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		6.478.649,32	5.539.509,00
Receita de Contribuições		760.334,17	688.000,00
Receita Patrimonial		23.263,67	38.000,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	552.000,00
Outras Receitas Originárias		184.129,32	100.604,00
Remuneração das Disponibilidades		358.690,61	400.799,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	46.844.528,00	41.690.819,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.561.708,26	1.370.200,00
Ingressos Extraorçamentários		1.557.204,41	1.348.000,00
Transferências Financeiras Recebidas		4.503,85	22.198,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	Nota 02	52.604.906,91	48.906.208,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	21.343.767,43	20.938.400,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	766.855,06	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	1.362.115,04	863.700,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		29.132.169,38	27.104.000,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.558.800,33	1.253.400,00
Transferências Financeiras Concedidas		27.573.369,05	25.850.600,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	3.606.396,44	1.473.700,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 04	0,00	379.600,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	379.600,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	Nota 05	5.105.262,11	975.660,52
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.105.262,11	975.660,52
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)		-5.105.262,11	-596.060,52
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 06	0,00	3.000.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	3.000.000,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	Nota 07	2.859.379,34	2.441.839,51
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		2.859.379,34	2.441.839,51
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-2.859.379,34	558.160,49
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		5.922.193,73	4.486.367,52

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
PREFEITO
102.294.934-91

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2024

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA
Acesse em: <https://sistemaepm.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f189c521-4ac0-486d-98a9-d83ee025a597

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	Nota 08	-4.358.245,01	1.435.866,11
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.563.948,72	5.922.163,33

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
PREFEITO
102.294.934-91

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2024

CONSOLIDADO



Documento Assinado em: 18/09/2024
 Assinado por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA
 Código de Verificação: 189c521-4ac0-486d-98a9-d83ee025a597

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	46.844.528,00	41.690.869,43
Intergovernamentais	46.844.528,00	41.690.869,43
da União	37.713.868,87	35.439.159,15
de Estados e Distrito Federal	9.130.659,13	6.251.600,22
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	46.844.528,00	41.690.869,43
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	1.362.115,04	863.799,43
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	1.310.604,04	814.900,43
Outras transferências concedidas	51.511,00	48.799,00
Total das Transferências Concedidas	1.362.115,04	863.799,43

 ANTONIO CASSIANO DA SILVA
 PREFEITO
 102.294.934-91

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2024



Documento Assinado Digitalmente em 2024/01/25 às 15:59:41
Acesse em: https://stc.eide.br/pe/ep/vantadoc/seam/validaDocumento

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	15.860.184,61	15.727.934,44
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	91.788,62	47.300,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
SAÚDE	0,00	0,00
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	0,00	0,00
CULTURA	1.095.802,56	1.158.750,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00
URBANISMO	3.146.675,79	2.211.704,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	0,00
AGRICULTURA	23.421,89	22.708,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	0,00
INDÚSTRIA	0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	0,00
COMUNICAÇÕES	0,00	0,00
ENERGIA	1.040.358,74	919.200,00
TRANSPORTE	0,00	0,00
DESPORTO E LAZER	58.030,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	27.505,22	851.100,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	21.343.767,43	20.938.495,44

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
PREFEITO
102.294.934-91

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2024

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO



Documento Assinado
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f189c521-4ac0-486d-98a9-db3ee025a597

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	766.855,06	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	766.855,06	0,00

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
PREFEITO
102.294.934-91

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

NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO - GESTÃO (PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade máxima de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 10.150.068/0001-00, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2022, o município de Condado conta com 26.421 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da prefeitura é composta por um quadro de 865 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. 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 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 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 e regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que 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 MCASP e 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 e 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, 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 POLÍTICAS 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 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 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.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 01	56.211.303,35	50.379.955,17
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		7.805.067,09	7.318.930,30
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		6.478.649,32	5.539.509,00
Receita de Contribuições		760.334,17	688.030,73
Receita Patrimonial		23.263,67	38.030,71
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	552.005,00
Outras Receitas Originárias		184.129,32	100.604,96
Remuneração das Disponibilidades		358.690,61	400.749,90
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	46.844.528,00	41.690.819,97
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.561.708,26	1.370.204,90
Ingressos Extraorçamentários		1.557.204,41	1.348.096,41
Transferências Financeiras Recebidas		4.503,85	22.108,49
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	Nota 02	52.604.906,91	48.906.228,93
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	21.343.767,43	20.938.476,13
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	766.855,06	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	1.362.115,04	863.719,43
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		29.132.169,38	27.104.033,37
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.558.800,33	1.253.409,87
Transferências Financeiras Concedidas		27.573.369,05	25.850.623,50
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	Nota 03	3.606.396,44	1.473.726,24

Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS): Os ingressos representam a 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\$ 56.211.303,37. Enquanto no exercício de 2023 que foi de R\$ 50.379.955,17.

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 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\$ 52.604.906,91.

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 2024 foi de R\$ 3.606.396,44. Enquanto que no exercício de 2023 foi de R\$ 1.473.726,24.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 04	0,00	379.600,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	379.600,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	Nota 05	5.105.262,11	975.660,52
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.105.262,11	975.660,52
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)		-5.105.262,11	-596.060,52

Nota 04 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 0,00. Diminuição de R\$ 379.600,00 quando comparados ao exercício de 2023 que foi de R\$ 379.600,00.

Nota 05 - 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\$ 5.105.262,11.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento





Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, ADEMILZA PATRÍCIA BEZERRA DE LIMA
Acesse em: <https://www.condado.pe.gov.br/validaDoc.seg>
Id do Documento: 189521-4ac0-486d-984e-01360254167

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	Nota 06	0,00	3.000.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	3.000.000,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	Nota 07	2.859.379,34	2.441.839,50
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		2.859.379,34	2.441.839,50
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-2.859.379,34	558.160,50

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 e parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Nota 06 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO): O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00. Diminuição de R\$ 3.000.000,00, quando comparados ao exercício de 2023.

Nota 07 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO): O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 2.859.379,34.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		4.486.367,52	1.114.111,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) NOTA 08		1.435.826,21	3.372.255,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		5.922.193,73	4.486.367,00

Nota 08 - 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\$ 4.358.245,01, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

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.





Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA - ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA
Acesse em: <https://tcece.tce.pe.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:11805-1-4ac0-486d-98a9-dbf3ee025a597>

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

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\$)	
		2024	2023
1º	Transferências Correntes Recebidas	46.844.528,00	41.690.819,97
2º	Pessoal e Demais Despesas	21.343.767,43	20.938.476,13
3º	Outros Desembolsos Operacionais	29.132.169,38	27.104.033,37

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 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.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Prefeito Municipal

LINTHIA LIMA DA SILVA
Responsável pelo Controle Interno

ADEMILZA P. B. LIMA
Contadora CRC PE nº 030654/O-5

Documentário Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, ADEMILZA PATRICIA BEZERRA DE LIMA
Acesse em: <https://atce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f189c521-4ac0-486d-98a9-d83ee025a597

