

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA
 Acesse em: https://ctce.cad.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm?documento=41688d68-c2c2-4819-a089-9c97166b8b6

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	-21.546.263,95	783.711,54
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	6.775.710,49	28.321.964,44

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		151.385.937,27	144.249.429,50
da União		106.551.243,29	101.164.622,00
de Estados e Distrito Federal		78.908.060,14	73.013.077,53
de Municípios		27.643.183,15	28.151.657,94
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		44.834.693,98	43.084.806,00
Total das Transferências Recebidas		151.385.937,27	144.249.429,50
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		12.987.930,39	9.103.629,00
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		12.985.080,39	9.103.629,00
Outras transferências concedidas		2.850,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		12.987.930,39	9.103.629,00

JOSELITO GOMES DA SILVA
 PREFEITO
 269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
 CONTADORA
 CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ LUIZ DE SOUZA JUNIOR
 Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.semi-Codigo do documento>

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		0,00	0,00
JUDICIÁRIA		0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA		0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO		31.844.107,35	18.786.075,15
DEFESA NACIONAL		0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA		6.703.269,43	5.647.577,77
RELAÇÕES EXTERIORES		0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.745.629,73	1.509.000,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
SAÚDE		0,00	0,00
TRABALHO		0,00	0,00
EDUCAÇÃO		72.179.803,88	62.974.900,46
CULTURA		9.576.988,37	4.094.711,88
DIREITOS DA CIDADANIA		31.582,18	9.375,00
URBANISMO		27.530.085,78	22.419.480,77
HABITAÇÃO		0,00	0,00
SANEAMENTO		361.572,88	4.766,66
GESTÃO AMBIENTAL		94.268,67	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00	0,00
AGRICULTURA		2.691.530,41	6.265.100,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00	0,00
INDÚSTRIA		0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS		2.102.115,59	30.974,00
COMUNICAÇÕES		0,00	0,00
ENERGIA		0,00	0,00
TRANSPORTE		0,00	0,00
DESPORTO E LAZER		2.500,00	25.490,00
ENCARGOS ESPECIAIS		4.690.392,41	3.818.779,71
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		159.553.846,68	125.586.425,29

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		1.078.968,17	2.184.282,45
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		1.078.968,17	2.184.282,45

JOSELITO GOMES DA SILVA
 PREFEITO
 269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
 CONTADORA
 CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Gravatá

CNPJ:

11.049.830/0001-20

Domicílio do órgão ou entidade:

Rua Cleto Campelo, nº 268, bairro Centro, CEP: 55.641-000

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O município de Gravatá-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Gravatá -PE possui como atividade principal a "administração pública em geral". Sua atividade principal é a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos em serviços e infraestrutura. Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Joselito Gomes da Silva

Cargo: Prefeito

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

CRC nº 021186/O-2

E-mail: vanessa@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

e) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ -2.651.894,00.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -12.249.906,44.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -6.644.463,51.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2022 foi R\$ 28.321.974,44. Ao final de 2023, o valor encontrado foi R\$ 6.775.710,49. Houve um decréscimo de R\$ 21.546.263,95.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 6.775.710,49	R\$ 6.775.710,49	R\$ 0,00

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XXIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2023	2022
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 159.553.846,68	R\$ 125.586.425,29
Transferências Financeiras Concedidas	R\$ 60.615.056,29	R\$ 54.325.271,01
Amortização/Refinanciamento da Dívida	R\$ 3.265.088,84	R\$ 2.194.430,56
Aquisição de Ativo Não Circulante	R\$ 12.249.906,44	R\$ 14.408.632,55

2. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ



Documento Assinado Digitalmente em: https://sice.fpmg.gov.br/epv/validaDocumento.asp?documento=881819-4689-8132745610556

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		82.573.884,44	74.261.022,93
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		291.536,04	181.525,00
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		61.198,77	20.426,00
Remuneração das Disponibilidades		230.337,27	161.099,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	29.424.300,94	32.566.073,94
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		52.858.047,46	41.513.421,93
Ingressos Extraorçamentários		7.863.682,65	5.745.311,00
Transferências Financeiras Recebidas		44.994.364,81	35.768.110,93
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		81.382.586,19	72.671.329,94
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	70.188.528,10	65.328.220,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	2.581.990,27	1.943.998,98
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		8.612.067,82	5.399.100,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		8.612.067,82	5.399.100,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	1.191.298,25	1.589.722,99

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		1.159.732,90	1.636.900,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.159.732,90	1.636.900,00
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)	2	-1.159.732,90	-1.636.900,20

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS 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)	3	0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	4	2.458.178,30	2.505.375,28

ANDERSON BRUNO DE OLIVEIRA
SECRETARIO MUNICIPAL
063.824.784-58

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GONCALVES FERREIRA
 Acesse em: https://eic.leg.br/legis/ptgov.br/epp/validaDoc.seam?docId=4168847&c2c2=4819-10889-86571688836

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	31.565,35	-47.126,68
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	2.489.743,65	2.458.128,00

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
	29.424.300,94	32.566.033,56
Intergovernamentais	29.424.300,94	32.566.033,56
da União	27.621.162,21	24.539.827,27
de Estados e Distrito Federal	1.803.138,73	8.026.266,90
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	29.424.300,94	32.566.033,56
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
	2.581.990,27	1.943.928,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	2.581.990,27	1.943.928,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	2.581.990,27	1.943.928,00

ANDERSON BRUNO DE OLIVEIRA
 SECRETARIO MUNICIPAL
 063.824.784-58

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
 CONTADORA
 CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ



Documento Assinado Digitalmente por: Anderson Bruno de Oliveira
 Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/ppv/validaDoc.shtm?CodigoDocumento:4ff68d7f-c2c2-4819-a689-8f34561c6556>

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		0,00	0,00
JUDICIÁRIA		0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA		0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO		0,00	27.807,40
DEFESA NACIONAL		0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES		0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
SAÚDE		70.187.932,95	65.300.321,40
TRABALHO		0,00	0,00
EDUCAÇÃO		0,00	0,00
CULTURA		0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA		0,00	0,00
URBANISMO		0,00	0,00
HABITAÇÃO		0,00	0,00
SANEAMENTO		0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL		0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00	0,00
AGRICULTURA		0,00	0,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00	0,00
INDÚSTRIA		0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS		0,00	0,00
COMUNICAÇÕES		0,00	0,00
ENERGIA		0,00	0,00
TRANSPORTE		0,00	0,00
DESPORTO E LAZER		0,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS		595,15	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		70.188.528,10	65.328.250,46

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

ANDERSON BRUNO DE OLIVEIRA
 SECRETARIO MUNICIPAL
 063.824.784-58

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
 CONTADORA
 CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361cb36

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Gravatá

CNPJ:

10.710.822/0001-10

Endereço do órgão ou entidade:

Rua Izaltino Poggi, nº 33., bairro Centro, CEP: 55.642-160

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Gravatá é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este fundo possui como atividade principal a “administração pública em geral”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Anderson Bruno de Oliveira

Cargo: Secretário

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

CRC nº 021186/O-2

E-mail: vanessa@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste

ANDERSON BRUNO DE OLIVEIRA
SECRETARIO MUNICIPAL
063.824.784-58

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

ANDERSON BRUNO DE OLIVEIRA
SECRETARIO MUNICIPAL
063.824.784-58

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <http://www.portaltransparencia.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ 1.191.298,25.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -1.159.732,90.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2022 foi R\$ 2.458.178,30. Ao final de 2023, o valor encontrado foi R\$ 2.489.743,65. Houve um aumento de R\$ 31.565,35.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 2.489.743,65	R\$ 2.489.743,65	R\$ 0,00

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

ANDERSON BRUNO DE OLIVEIRA
SECRETARIO MUNICIPAL
063.824.784-58

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2023	2022
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 70.188.528,10	R\$ 65.328.250,46
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 44.994.364,81	R\$ 35.768.102,77
Desembolsos Extra-orçamentários	R\$ 8.612.067,82	R\$ 5.399.160,87

2. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

ANDERSON BRUNO DE OLIVEIRA
SECRETARIO MUNICIPAL
063.824.784-58

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GONCALVES FERREIRAS
 Acesse em: https://ctce.fpf.gov.br/epi/validaDoc.seam?documento=4888d7c-2c27-4819-a689-8fc9a3167c686

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	-551.473,71	-30.511,55
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	1.049.981,12	1.601.414,33

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		2.706.374,67	1.718.183,83
Intergovernamentais		2.706.374,67	1.718.183,83
da União		2.212.374,67	1.476.103,83
de Estados e Distrito Federal		494.000,00	242.000,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		2.706.374,67	1.718.183,83
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JESSICA VIANA DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/ppp/validaDoc.shtm?CodigoDoDocumento=4ff68d7f-c2c2-4819-a689-8f3e94561c656>

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		0,00	0,00
JUDICIÁRIA		0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA		0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
DEFESA NACIONAL		0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES		0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		5.011.728,90	4.149.119,55
PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
SAÚDE		0,00	0,00
TRABALHO		0,00	0,00
EDUCAÇÃO		0,00	0,00
CULTURA		0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA		0,00	0,00
URBANISMO		0,00	0,00
HABITAÇÃO		0,00	0,00
SANEAMENTO		0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL		0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00	0,00
AGRICULTURA		0,00	0,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00	0,00
INDÚSTRIA		0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS		0,00	0,00
COMUNICAÇÕES		0,00	0,00
ENERGIA		0,00	0,00
TRANSPORTE		0,00	0,00
DESPORTO E LAZER		0,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS		0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		5.011.728,90	4.149.119,55

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

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361cb36

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Gravata

CNPJ:

11.331.244/0001-73

Endereço do órgão ou entidade:

Rua Francisco Bezerra de Carvalho, nº 96, bairro Centro, CEP: 55.641-330

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Gravata é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este fundo possui como atividade principal a “administração pública em geral”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Viviane Facundes da Silva

Cargo: secretária

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

CRC nº 021186/O-2

E-mail: vanessa@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <http://pccfce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ -9.820,17.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -541.653,54.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2022 foi R\$ 1.601.454,83. Ao final de 2023, o valor encontrado foi R\$ 1.049.981,12. Houve um decréscimo de R\$ 551.473,71.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 1.049.981,12	R\$ 1.049.981,12	R\$ 0,00

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC N° 021186/O-2

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE GRAVATA

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <http://www.tcece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2023	2022
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 5.011.728,90	R\$ 4.149.119,55
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 2.148.500,00	R\$ 2.444.871,11
Aquisição de Ativo Não Circulante	R\$ 541.653,54	R\$ 185.221,69

2. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR



Documento Assinado Digitalmente em: https://stce.ce.gov.br/epi/validaDoc.aspx?assinatura=7188771-c2c7-44819-a689-8c3274561c056

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.530.925,91	1.947.204,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		32.462,56	8.592,00
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		237,68	0,00
Remuneração das Disponibilidades		32.224,88	8.592,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	2.000.816,11	969.007,46
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.497.647,24	969.007,46
Ingressos Extraorçamentários		171.147,24	69.304,46
Transferências Financeiras Recebidas		1.326.500,00	900.390,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2.484.383,17	1.181.806,44
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	1.342.745,44	862.106,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	984.615,10	250.887,10
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		157.022,63	68.771,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		157.022,63	68.771,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	1.046.542,74	765.418,02
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	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)	2	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS 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)	3	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	4	908.252,93	142.775,03

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:7 - FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GONCALVES
 Acesse em: https://eicetce.org.br/epp/validaDoc.seam

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	1.046.542,74	765.477,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	1.954.795,67	908.222,33

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		2.000.816,11	969.097,74
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		2.000.816,11	969.097,74
Total das Transferências Recebidas		2.000.816,11	969.097,74
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		984.615,10	250.881,67
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		984.615,10	250.881,67
Total das Transferências Concedidas		984.615,10	250.881,67

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2023

ISOLADO:7 - FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR



Documento Assinado Digitalmente por: DANILLO JOSÉ BARBOSA DA SILVA, PRESIDENTE EXECUTIVO DO FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR. Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.shtm?CodigoDoDocumento=4ff68d7f-c2c2-4819-a689-8f3e94561c656

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		0,00	0,00
JUDICIÁRIA		0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA		0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
DEFESA NACIONAL		0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES		0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.342.745,44	862.146,96
PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
SAÚDE		0,00	0,00
TRABALHO		0,00	0,00
EDUCAÇÃO		0,00	0,00
CULTURA		0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA		0,00	0,00
URBANISMO		0,00	0,00
HABITAÇÃO		0,00	0,00
SANEAMENTO		0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL		0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00	0,00
AGRICULTURA		0,00	0,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00	0,00
INDÚSTRIA		0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS		0,00	0,00
COMUNICAÇÕES		0,00	0,00
ENERGIA		0,00	0,00
TRANSPORTE		0,00	0,00
DESPORTO E LAZER		0,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS		0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.342.745,44	862.146,96

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal do Direito da Criança e do Adolescente

CNPJ:

04.857.703/0001-91

Endereço do órgão ou entidade:

Rua Maurício de Nassau, nº 87, bairro Centro, CEP: 55.641-220

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal do Direito da Criança e do Adolescente de Gravatá é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 "Fundo Público da Administração Direta Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este fundo possui como atividade principal "atividades de associações de defesa de direitos sociais". Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Danilo José Barbosa da Silva

Cargo: Presidente Executivo

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

CRC nº 021186/O-2

E-mail: vanessa@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <http://www.tce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ 1.046.542,74.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2022 foi R\$ 908.252,93. Ao final de 2023, o valor encontrado foi R\$ 1.954.795,67. Houve um aumento de R\$ 1.046.542,74.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 1.954.795,67	R\$ 1.954.795,67	R\$ 0,00

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE GR



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE LITO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2023	2022
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 1.342.745,44	R\$ 862.146,96
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 1.326.500,00	R\$ 900.390,00
Transferências Concedidas	R\$ 984.615,10	R\$ 250.891,20

2. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente em: https://sistema.pec.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento=4ff68d7f-c2c2-4819-a689-8c3e94561c0556

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.249.040,71	0,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		0,00	0,00
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		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	1.248.940,71	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		100,00	0,00
Ingressos Extraorçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		100,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		119.900,10	0,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	4.071,68	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	115.828,42	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	1.129.140,61	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		8.646,58	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		8.646,58	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)	2	-8.646,58	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		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)	3	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	4	0,00	0,00

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GONCALVES FERREIRAS
Acesse em: <https://stece.ce.gov.br/epd/validaDoc.shtm>
Código do documento: 41f68d71-c2c2-4819-a689-8fc943167c686

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	1.120.494,03	0,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	1.120.494,03	0,00

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		1.248.940,71	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		1.248.940,71	0,00
Total das Transferências Recebidas		1.248.940,71	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		115.828,42	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		115.828,42	0,00
Total das Transferências Concedidas		115.828,42	0,00

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por DANILLO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
Acesse em: <https://steve.tce.pe.gov.br/ppp/ValidaDoc.shtm> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-4819-a689-8f3e94561c656

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		0,00	0,00
JUDICIÁRIA		0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA		0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
DEFESA NACIONAL		0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES		0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		4.071,68	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
SAÚDE		0,00	0,00
TRABALHO		0,00	0,00
EDUCAÇÃO		0,00	0,00
CULTURA		0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA		0,00	0,00
URBANISMO		0,00	0,00
HABITAÇÃO		0,00	0,00
SANEAMENTO		0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL		0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00	0,00
AGRICULTURA		0,00	0,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00	0,00
INDÚSTRIA		0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS		0,00	0,00
COMUNICAÇÕES		0,00	0,00
ENERGIA		0,00	0,00
TRANSPORTE		0,00	0,00
DESPORTO E LAZER		0,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS		0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		4.071,68	0,00

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa - FMDPI

CNPJ:

43.943.621/0001-11

Endereço do órgão ou entidade:

Avenida Dantas Barreto, nº 51, bairro Prado, CEP: 55.642-110

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal do Idoso é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 113-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo do Idoso possui como atividade principal a “administração pública em geral”. Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Danilo José Barbosa da Silva

Cargo: Presidente Executivo

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Vanessa Michelle de Carvalho Fernandes

CRC nº 021186/O-2

E-mail: vanessa@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 9ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composta por:

- ↳ Quadro Principal;
- ↳ Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- ↳ Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- ↳ Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <http://portal.transparencia.mg.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361c636

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2023, totalizou: R\$ 1.129.140,61.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -8.646,58.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa ao final de 2023 foi: R\$ 1.120.494,03.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 1.120.494,03	R\$ 1.120.494,03	R\$ 0,00

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ff68d7f-c2c2-48f9-a689-8fc94361cb36

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2023	2022
Transferências Recebidas	R\$ 1.248.940,71	R\$ 0,00
Transferências Concedidas	R\$ 115.828,42	R\$ 0,00

2. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE EXECUTIVO
054.145.444-76

VANESSA MICHELLE DE CARVALHO FERNANDES
CONTADORA
CRC Nº 021186/O-2