

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente em 20/01/2024 às 10:00:00. Assinado por: JANEIRO DO CARVALHO. Assinatura: 089062435-16005-10ac23ecda35

<b>A - QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	NOTA 01	62.288.768,23	63.873.911,22
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		6.567.428,54	4.890.399,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.188.114,91	4.362.600,44
Receita de Contribuições		457.556,97	140.711,33
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		724.229,22	195.581,88
Remuneração das Disponibilidades		197.527,44	191.499,05
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	54.614.583,84	49.618.322,55
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.106.755,85	9.365.999,67
Ingressos Extraorçamentários		993.190,52	1.113.304,43
Transferências Financeiras Recebidas		113.565,33	8.251.904,44
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	NOTA 02	58.698.253,17	64.293.922,11
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	23.244.622,21	26.716.822,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	34.593,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		35.453.630,96	37.541.788,75
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.009.574,27	1.096.022,33
Transferências Financeiras Concedidas		34.444.056,69	36.445.906,42
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>3.590.515,06</b>	<b>-419.090,99</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	NOTA 04	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	NOTA 05	1.136.664,79	628.679,50
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.136.664,79	628.679,50
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>-1.136.664,79</b>	<b>-628.679,50</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	NOTA 07	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	NOTA 08	273.272,05	366.703,27
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	366.703,27
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		273.272,05	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>-273.272,05</b>	<b>-366.703,27</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>		<b>700.812,89</b>	<b>2.115.286,65</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS DE OLIVEIRA SCAZAVATI  
 Acesse em: https://ctce.feppe.br/epp/valida/Doc/seam/0563192404190071905-6605-70e251e3e4335

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	NOTA 10	2.180.578,22	-1.414.433,66
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		2.881.391,11	700.857,99

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		<b>54.614.583,84</b>	<b>49.618.362,85</b>
Intergovernamentais		54.614.583,84	49.618.362,85
da União		40.959.395,82	36.237.710,66
de Estados e Distrito Federal		13.655.188,02	13.380.622,99
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>54.614.583,84</b>	<b>49.618.362,85</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>34.521,00</b>
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	34.521,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>0,00</b>	<b>34.521,00</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2023

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por: PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ  
 Acesse em: <https://steve.cepe.br/epm/validador.aspx?documento=Código do documento>

<b>C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		0,00	0,00
JUDICIÁRIA		0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA		0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO		5.603.935,39	6.131.000,88
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		1.478.133,23	1.169.875,51
SAÚDE		0,00	0,00
TRABALHO		0,00	0,00
EDUCAÇÃO		0,00	58.900,00
CULTURA		2.804.512,91	2.932.036,63
DIREITOS DA CIDADANIA		0,00	0,00
URBANISMO		10.068.259,91	12.054.388,55
HABITAÇÃO		418.026,64	319.984,88
SANEAMENTO		0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL		0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00	0,00
AGRICULTURA		2.268.757,41	2.753.246,62
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00	0,00
INDÚSTRIA		0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS		473.550,00	275.300,00
COMUNICAÇÕES		0,00	0,00
ENERGIA		0,00	0,00
TRANSPORTE		0,00	0,00
DESPORTO E LAZER		88.088,02	94.913,64
ENCARGOS ESPECIAIS		41.358,70	926.421,45
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		0,00	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>23.244.622,21</b>	<b>26.716.802,86</b>

<b>D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 683692e0-4900-4905-b605-f0ec25ecd435

# Demonstrações dos Fluxos de Caixa Individual

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO  
GOITÁ  
ESTADO DE PERNAMBUCO**





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://app.transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br>  
Código de Verificação: 680992e0-4900-41905-b60520ec25ecda35

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

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

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção e regular financiamento dos serviços públicos. O demonstrativo apresenta as alterações que ocorreram no caixa e equivalentes de caixa segregados por atividades operacionais, de investimentos e 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 216/2023.

Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade, o saldo em caixa e equivalente caixa ao final do exercício foi de R\$ 2.881.391,11.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado - SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

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

### RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

##### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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



# PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: https://atce.icepe.br/epp/validaDoc/seam/Codigo\_documento:683060-0000-0005-0605-0ec25ceda35

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

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

### 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS 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 caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com 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	62.288.768,23	63.873.981,32
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		6.567.428,54	4.890.329,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.188.114,91	4.362.690,44
Receita de Contribuições		457.556,97	140.711,13
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		724.229,22	195.448,28
Remuneração das Disponibilidades		197.527,44	191.479,55
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	54.614.583,84	49.618.362,85
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.106.755,85	9.365.289,07
Ingressos Extraorçamentários		993.190,52	1.113.354,23
Transferências Financeiras Recebidas		113.565,33	8.251.934,84
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	NOTA 02	58.698.253,17	64.293.072,31
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	23.244.622,21	26.716.802,86
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	34.551,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		35.453.630,96	37.541.718,45
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.009.574,27	1.096.072,43
Transferências Financeiras Concedidas		34.444.056,69	36.445.646,02
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	NOTA 03	3.590.515,06	-419.090,99



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: https://www.gloriado.goitá.pe.br/validador/DocAssinado  
DocId: 08382e049004905860320ec25ecda35

**Nota 01 – INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):** Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela Entidade, bem como as transferências e 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\$ 62.288.768,23. Diminuição de R\$ 1.585.213,00 quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 63.873.981,32.

**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 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\$ 58.698.253,17. Diminuição de R\$ 5.594.819,14, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 64.293.072,31.

**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 2023 foi de R\$ 3.590.515,06. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -419.090,99.

### Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	NOTA 04	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS	NOTA 05	1.136.664,79	628.679,50
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.136.664,79	628.679,50
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)	NOTA 06	-1.136.664,79	-628.679,50

**Nota 04 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):** O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 0,00. Comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 0,00.

**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



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: https://app.validadoc.seam/CodigoDoc/6536926149004905460540ec25ecda35

realizados pela entidade. O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 1.136.664,79. Aumento de R\$ 507.985,29, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 628.679,50.

**Nota 06 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:** O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ -1.136.664,79. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -628.679,50.

### Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

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

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	NOTA 07	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	NOTA 08	273.272,05	366.703,27
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	366.703,27
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		273.272,05	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>-273.272,05</b>	<b>-366.703,27</b>

**Nota 07 - INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):** O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00. Comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 0,00.

**Nota 08 - DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):** O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 273.272,05. Diminuição de R\$ 93.431,22, quando comparados ao exercício de 2022 que foi de R\$ 366.703,27

**Nota 09 - FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:** O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2023 foi de R\$ -273.272,05. Enquanto que no exercício de 2022 foi de R\$ -366.703,27.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		700.812,89	2.115.286,65
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	NOTA 10	2.180.578,22	-1.414.473,76
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		2.881.391,11	700.812,89





## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES - CLARA GIZELLE FEITOZA  
Ass: /s: /m: /o: /c: /e: /pe: /cc: /br: /o: /v: /valida: Doc: seam Código do documento: 683692e0-4900-4905-b605-f06c289da35

Houve baixa na ficha de retenção de INSS retido em folha de pagamento, devido aos valores estarem parcelados junto à Receita Federal, conforme termo de parcelamento anexado a esta prestação de contas.

### 6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

#### 6.1 Descrição dos itens mais relevantes do Fluxo de Caixa

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor (R\$)	
		2022	2023
1º	Transferências Correntes Recebidas	49.618.362,85	54.614.583,84
2º	Outros Ingressos Operacionais	9.365.289,07	1.106.755,85
3º	Pessoal e Demais Despesas	26.716.802,86	23.244.622,21
4º	Outros Desembolsos Operacionais	37.541.718,45	35.453.630,96
5º	Transferências Financeiras Concedidas	36.445.646,02	34.444.056,69

#### 6.2 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações

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

### 7. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

#### DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábil Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO



# PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA  
Acesse em: <https://stecf.tcepe.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 683692e0-4900-4905-b605-10ec25ceda35

Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	EM ANDAMENTO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído



## 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 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

**Adriana Dornelas Camara Paes**  
Prefeita Municipal

**Suzana Maria de Santana Almeida**  
Responsável pelo Controle Interno

**Clara Gizelle Feitoza**  
Contador CRC PE nº 026920/O-7