

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

Exercício de 2024



Documento Assinado Digitalmente
Assinatura: [Assinatura]
Acesse em: <https://stce.pb.gov.br/epp/validarDoc.asp?DocId=134744&DocType=134744>

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS 1		186.372.434,98	160.463.000,67
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		7.643.971,20	7.720.700,09
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.750.954,37	5.188.254,41
Receita de Contribuições		416.748,30	457.366,67
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	123.088,55
Outras Receitas Originárias		534.053,16	726.371,11
Remuneração das Disponibilidades		942.215,37	1.225.077,05
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	131.593.473,54	107.416.818,88
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		47.134.990,24	45.325.099,00
Ingressos Extraorçamentários		13.140.112,69	10.763.751,56
Transferências Financeiras Recebidas		33.994.877,55	34.561.057,44
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) 2		177.383.735,85	159.898.377,02
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	121.751.264,40	104.513.044,42
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	8.379.551,09	10.265.491,83
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		47.252.920,36	45.120.023,17
Desembolsos Extra-Orçamentários		13.258.042,81	10.558.233,33
Transferências Financeiras Concedidas		33.994.877,55	34.561.057,44
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) 3		8.988.699,13	564.063,15
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS 4		115.705,78	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		115.705,78	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS 5		7.901.128,17	5.596.060,67
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.866.128,17	5.596.060,67
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		35.000,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) 6		-7.785.422,39	-5.596.060,67
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS 7		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 8		416.073,54	273.272,05
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		416.073,54	273.272,05
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) 9		-416.073,54	-273.272,05
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		19.800.603,23	25.105.322,70

ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
PREFEITA

CLARA GIZELLE FEITOZA
CONTADORA

CÁSSIO ALEXANDRE SILVA CRUZ
SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

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

Exercício de 2024



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
 Acesse em: <https://stece.rr.gov.br/epp/validaDoc.seam?docId=99090&documentId=788835169144fc991a-ae91f1cc0164>

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	10	787.203,20	-5.304.991,77
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		20.587.806,43	19.800.633,33

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		131.593.473,54	107.416.881,08
da União		90.349.390,84	76.096.433,55
de Estados e Distrito Federal		72.670.501,52	61.171.583,33
de Municípios		17.678.889,32	14.924.952,22
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		41.244.082,70	31.320.077,33
Total das Transferências Recebidas		131.593.473,54	107.416.881,08
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		8.379.551,09	10.265.491,33
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		8.379.551,09	10.265.491,33
Total das Transferências Concedidas		8.379.551,09	10.265.491,33

ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
 PREFEITA

CLARA GIZELLE FEITOZA
 CONTADORA

CÁSSIO ALEXANDRE SILVA CRUZ
 SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

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

Exercício de 2024



Documento Assinado Digitalmente por ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/validarDoc.shtm>

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	2023
LEGISLATIVA	4.586.089,82	3.790.799,33	9,33
ESSENCIAL À JUSTIÇA	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	6.370.035,37	5.603.551,99	5,19
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.246.965,22	5.303.933,77	3,77
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.378.450,78	1.478.133,33	3,33
SAÚDE	35.530.519,36	28.570.299,33	9,33
TRABALHO	0,00	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	45.847.338,82	43.603.488,88	8,88
CULTURA	6.972.499,89	2.804.121,11	2,11
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00	0,00
URBANISMO	12.018.131,18	10.068.211,11	1,11
HABITAÇÃO	539.534,38	418.026,44	6,44
SANEAMENTO	0,00	0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	0,00	0,00
AGRICULTURA	2.556.039,16	2.268.171,11	1,11
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	0,00	0,00
INDÚSTRIA	0,00	0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	560.124,64	473.500,00	0,00
COMUNICAÇÕES	0,00	0,00	0,00
ENERGIA	0,00	0,00	0,00
TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00
DESPORTO E LAZER	45.860,92	88.088,02	8,02
ENCARGOS ESPECIAIS	99.674,86	41.358,70	7,70
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	121.751.264,40	104.513.044,62	

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	2023
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	

ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
 PREFEITA

CLARA GIZELLE FEITOZA
 CONTADORA

CÁSSIO ALEXANDRE SILVA CRUZ
 SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7e2e8c55-f69f-44fc-99fa-ae912fccc064

Demonstrações de Fluxo de Caixa Consolidado

MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ
ESTADO DE PERNAMBUCO



NOTAS EXPLICATIVAS DA DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2024

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a Entidade máxima de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.049.814/0001-37, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, 08, Centro de Glória do Goitá, representando Entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2022, o Município de Glória do Goitá conta com 29.347 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Nesse cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

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

A estrutura administrativa e operacional da prefeitura é composta por um quadro de 1.997 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Município de Glória do Goitá integra a Prestação de Contas Anual dos Poderes Executivo e Legislativo e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, bem como da Câmara Municipal de Vereadores.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-las convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://www.transparencia.gov.br/pe/gloria-do-goita/1
Assinado em: 2024/09/12 10:06:00
Código do documento: 7e2e8c55-109f-44fc-99fa-0912fccc0606

dessa Portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e das Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente. As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da Lei nº 1.435/2023 de 07/12/2023, que dispõe sobre a 2ª Revisão do Plano Plurianual - 2022/2025; Lei 1.405/2023 de 12/09/2023, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2024; Lei 1.436/2023 de 07/12/2023, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Glória do Goitá para o exercício de 2024;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

A consolidação desta demonstração contábil abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, incluindo os fundos, autarquias, fundações e empresas estatais dependentes, caso existam, conforme relação a seguir:

- 1) Câmara Municipal de Vereadores;
- 2) Prefeitura Municipal;
- 3) Fundo Municipal de Saúde (FMS);
- 4) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS);
- 5) Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente (FUMDECA);
- 6) Fundo de Desenvolvimento Municipal (FEM);
- 7) Fundo Municipal de Educação (FME).

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 2024 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://www.gloriado.goia.pe.gov.br/portal-camara>

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS 1		186.372.434,98	160.463.190,87
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		7.643.971,20	7.720.700,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.750.954,37	5.188.114,00
Receita de Contribuições		416.748,30	457.556,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	123.028,00
Outras Receitas Originárias		534.053,16	726.371,00
Remuneração das Disponibilidades		942.215,37	1.225.627,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS B		131.593.473,54	107.416.881,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		47.134.990,24	45.325.609,00
Ingressos Extraorçamentários		13.140.112,69	10.763.751,00
Transferências Financeiras Recebidas		33.994.877,55	34.561.857,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) 2		177.383.735,85	159.898.577,62
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS C		121.751.264,40	104.513.044,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA D		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS B		8.379.551,09	10.265.491,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		47.252.920,36	45.120.041,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		13.258.042,81	10.558.183,00
Transferências Financeiras Concedidas		33.994.877,55	34.561.857,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) 3		8.988.699,13	564.613,25

Nota 1 – Ingressos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os ingressos representam arrecadação de receitas correntes pela Entidade, bem como as transferências de recursos correntes 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\$ 186.372.434,98. Aumento de R\$ 25.909.244,11, quando comparados ao exercício de 2023 que foi de R\$ 160.463.190,87.

Nota 2 - Desembolsos (Fluxo De Caixas Das Atividades Operacionais): Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos à 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\$ 177.383.735,85. Aumento de R\$ 17.485.158,23, quando comparados ao exercício de 2023 que foi de R\$ 159.898.577,62.

Nota 3 - Fluxo De Caixas Líquido Das Atividades Operacionais: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 8.988.699,13. Enquanto que no exercício de 2023 foi de R\$ 564.613,25.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.se>
Código do documento: 7e288c0c-0814-44fc-91a0-912fccc064

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

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

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

Houveram ajustes nas fichas de retenção de INSS e Consignado Banco do Brasil, da Entidade Fundo de Educação e na ficha de retenção de Pensão Alimentícia da Entidade Prefeitura, ambas para reconhecer pagamentos de exercícios anteriores a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO IX E XIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 269/2024 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\$)	
		2023	2024
1º	Transferências Recebidas	107.416.881,08	139.237.444,74
2º	Transferências Financeiras Recebidas	34.561.857,94	33.994.877,55
3º	Pessoal e Demais Despesas	104.513.044,62	121.751.264,40
4º	Transferências Financeiras Concedidas	34.561.857,94	33.994.877,55

6.2 Montante de Linhas de Crédito Obtidas, mas não utilizadas, que podem estar disponíveis para futuras atividades operacionais e para satisfazer a compromissos de capital, indicando restrições, se houver, sobre o uso de tais linhas de crédito

O saldo disponível das operações de crédito do Município de 0,00.

6.3 Itens incluídos no conceito de Caixa e Equivalentes de Caixa:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOSA
Acesse em: https://www.gloriado.goitá.pe.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?Codigo=2e28c55599f44fc99faae912fccc064

O caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro, demais valores depositados em instituições bancárias e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo, e quando estes recursos são aplicados, são acrescidos os rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Em algumas situações poderão estar registrados no caixa e equivalentes de caixa, valores no grupo “depósitos restituíveis”, que são ativos financeiros de natureza extraorçamentária e que representam entradas transitórias do atributo “F” (Financeiro).

Analisado cada caso, e devido ao prazo de realização destes valores, pode haver procedimentos de lançamentos de ajustes do curto para o longo prazo, alterando o atributo das contas para Permanente, sempre utilizando variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, ao tempo que não prejudica o resultado do exercício.

Os investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, são as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais do município. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

6.4 Conciliação dos saldos de caixa e equivalente de caixa entre a demonstração de fluxos de caixa e o balanço patrimonial:

Conciliação dos Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa entre DFC e o Balanço Patrimonial		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Caixa e Equivalentes de Caixa)	Balanço Patrimonial (Caixa e Equivalentes de Caixa)	Diferença
R\$ 20.587.806,43	R\$ 20.587.806,43	R\$ 0,00

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP

Ação	Adoção do Procedimento Contábeis 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	31/12/2019	CONCLUÍDO

Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos,			
------	---	--	--	--



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documentário Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: https://steedice.pe.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?Codigo_documento=7e2e8c55-169f-44fc-991a-ab91210e-0064

multas e ajustes para perdas.

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE

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	31/12/2019	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	31/12/2019	CONCLUÍDO

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	31/12/2024	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	31/12/2019	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	CONCLUÍDO

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	CONCLUÍDO

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	CONCLUÍDO

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documentário Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://app.ce.gov.br/epp/validarDoc.seam?Codigo_documento:7e2e8c55-f69f-44fc-99fa-ae912fccc064

Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2023	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	31/12/2024	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	31/12/2024	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	SETOR DE COMPRAS/ALMOX.	31/12/2024	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	31/12/2019	CONCLUÍDO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 7e2e8c55-169f-44fc-991a-ae912fccc064

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP

Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB

Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS		SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDADE PÚBLICA	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO

Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS

Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS		SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDADE PÚBLICA	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO

Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA

Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS		SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDADE PÚBLICA	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO

Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA

Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS		SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDADE PÚBLICA	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO

Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS

Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS		SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDADE PÚBLICA	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO

Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS

Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS		GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	NÃO EXISTE

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP

Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais

Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS		SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDADE PÚBLICA	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	CONCLUÍDO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP

Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público

Ação	Subação
------	---------



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/ep/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:7e2e8c55-f69f-44fc-99fa-ae912fccc064>

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA INTEGRADO DE CONTABILIDADE PÚBLICA	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 2024, 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
Contadora CRC PE nº 026920/O-7