

Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Exercício de 2018

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA

Documento Assinado Digitalmente em 12/12/2018 às 10:03:55 por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, CPF: 021.866.010-83. Assinatura: c152531e-0c9b-4918-b006-9bacc1273bb6cc823d

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		6.689.302,95	5.350.866,88
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	90.694,73	22.877,77
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	3.554.226,09	2.239.956,64
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		3.044.382,13	3.087.922,77
Ingressos Extra-orçamentários		581.088,67	523.895,35
Transferências Financeiras Recebidas		2.463.293,46	2.564.306,02
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		6.640.886,31	4.878.122,66
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	5.552.038,81	4.348.071,11
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	520.715,34	157.122,22
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		568.132,16	372.408,88
Desembolsos Extra-Orçamentários		568.132,16	372.408,88
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		48.416,64	472.633,22
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
DESEMBOLSOS		931.979,02	17.408,87
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		931.979,02	17.408,87
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)		-931.979,02	-17.408,87
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.067.770,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		1.067.770,00	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)		1.067.770,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		530.186,35	74.931,10
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		184.207,62	455.255,25
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		714.393,97	530.186,35

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 021.866/O-8

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 CPF.: 039.597.234-58

Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesse em: <https://stc.pe.gov.br/ppv/validaDoc.sema>
 documento: c13253fe-0c08-4886-8140-19b6c4273b6c

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC		
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	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	3.465,72	9.077,48
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	87.229,01	13.000,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	90.694,73	22.077,48

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	3.554.226,09	2.239.956,44
Intergovernamentais	3.554.226,09	2.239.956,44
da União	3.534.188,42	2.239.956,44
de Estados e Distrito Federal	20.037,67	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	3.554.226,09	2.239.956,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	520.715,34	157.122,32
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
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	520.715,34	157.122,32
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	520.715,34	157.122,32

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE	5.552.038,81	4.348.631,41
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	5.552.038,81	4.348.631,41

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 021.866/O-8

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 CPF.: 039.597.234-58

Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por JOSAVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: c13253fe-0c08-4604-9bac-a273bb6cc823c

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	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

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

AV CENTRAL, 05, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 11.293.112/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII

(Item 13, Anexo II, da Resolução TC nº 52, de 06 de fevereiro de 2019)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacionais, de investimento e de financiamento. A DFC aplicada ao setor público é elaborada pelo método direto e utiliza as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa ¹

O Balanço Financeiro (BF) e a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) são demonstrações que exibem os fluxos financeiros que afetam o item “Caixa e Equivalentes de Caixa” da entidade.

Mesmo sendo o BF mais abrangente que a DFC, uma análise conjunta não traz prejuízo à visão gerencial deste fluxo, pois as diferenças existentes não chegam alterar as reflexões obtidas.

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”.

¹ PCASP - 2018 - edição n. 400

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 039.597.234-58

Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.e-tec.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c13253fe-0c08-4604-9bac-a273bb6cc823c

Tabela 1. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa – Formação

	<i>Em 31/12/2018</i>	<i>Em 31/12/2017</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	48.416,64	472.663,92
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-931.979,02	-17.408,67
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1.067.770,00	0,00
Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa	184.207,62	455.255,25

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 039.597.234-58

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente em 12/01/2019 15:27:12 por: DOMINGOS TORRES DOS ANJOS - CPF: 045.173.674-52

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.137.787,73	1.136.400,19
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	6.230,15	5.287,72
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	429.046,13	346.057,77
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		702.511,45	785.055,00
Ingressos Extra-orçamentários		53.206,61	47.429,16
Transferências Financeiras Recebidas		649.304,84	737.625,84
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.223.491,36	977.488,14
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	1.148.553,92	934.933,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	18.268,21	9.144,44
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		56.669,23	32.511,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		56.669,23	32.511,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-85.703,63	158.911,05
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
DESEMBOLSOS		15.734,80	65.488,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.734,80	65.488,00
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)		-15.734,80	-65.488,00
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)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		169.373,67	75.921,52
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-101.438,43	93.452,15
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		67.935,24	169.373,67

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC - PE 021.866/O-8

ROSEANE GOMES DOS ANJOS
SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
CPF.: 045.173.674-52

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Exercício de 2018

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?codDoc=132533fe-0c08-41b0-9b6e-4273b66cc339>

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC		
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	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	6.230,15	5.257,42
Total das Receitas Derivadas e Originárias	6.230,15	5.257,42

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	429.046,13	346.057,47
Intergovernamentais	429.046,13	346.057,47
da União	346.591,13	335.762,44
de Estados e Distrito Federal	82.455,00	10.295,03
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	429.046,13	346.057,47
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	18.268,21	9.544,14
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
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	18.268,21	9.544,14
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	18.268,21	9.544,14

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.148.553,92	934.933,20
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.148.553,92	934.933,20

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC - PE 021.866/O-8

ROSEANE GOMES DOS ANJOS
 SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
 CPF.: 045.173.674-52

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Exercício de 2018

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: c13253fe-0c08-4604-9bac-a273bb6cc823c

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

AV CENTRAL, SN, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 14.763.412/0001-98

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII

(Item 13, Anexo II, da Resolução TC nº 52, de 06 de fevereiro de 2019)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacionais, de investimento e de financiamento. A DFC aplicada ao setor público é elaborada pelo método direto e utiliza as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa ¹

O Balanço Financeiro (BF) e a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) são demonstrações que exibem os fluxos financeiros que afetam o item “Caixa e Equivalentes de Caixa” da entidade.

Mesmo sendo o BF mais abrangente que a DFC, uma análise conjunta não traz prejuízo à visão gerencial deste fluxo, pois as diferenças existentes não chegam alterar as reflexões obtidas.

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”.

¹ PCASP - Resolução nº 400

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC - PE 021.866/O-8

ROSEANE GOMES DOS ANJOS
SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
CPF.: 045.173.674-52

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c13253fe-0c08-4604-9bac-a273bb6cc823c

Tabela 1. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa – Formação

	<i>Em 31/12/2018</i>	<i>Em 31/12/2017</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	-85.703,63	158.991,55
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-15.734,80	-65.539,40
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa	-101.438,43	93.452,15

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC - PE 021.866/O-8

ROSEANE GOMES DOS ANJOS
SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
CPF.: 045.173.674-52