



**Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:2 - Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES  
 Acesse em: https://sede.iguaracy.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-106.809,61	83.344,88
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		550.500,84	657.300,55

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		2.637.366,62	6.118.366,60
da União		2.637.366,62	2.870.799,33
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	3.247.567,27
Outras Transferências		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>2.637.366,62</b>	<b>6.118.366,60</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
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		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		7.313.613,34	6.203.688,94
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>7.313.613,34</b>	<b>6.203.688,94</b>

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

JOAUDENI C. BARBOSA DA SILVA  
 SECRETÁRIA DE SAÚDE  
 CPF.: 031.348.624-76

**Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:2 - Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy



Documento Assinado Digitalmente por JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.aspx?DocId=87d90c2f-7b17-4e71-8d28-cd77e9e382ff>

**C - 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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE IGUARACY – PE**

**PC ANTONIO RABELO, 62, CENTRO, IGUARACI - PE**

**CNPJ: 11.402.235/0001-26**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII**

*(Item 13, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)*

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. 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

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”. Dessa forma, em 2019, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$ 106mil inferior ao comparado com o exercício de 2018 que foi positivo em R\$83mil, conforme tabela a seguir.

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

JOAUDENI C. BARBOSA DA SILVA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 031.348.624-76

**Fundo Municipal de Saúde de Igaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:2 - Fundo Municipal de Saúde de Igaracy



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87/d90c2f-7b17-4e71-8d28-cd77e9e382ff

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

	<i>Em 31/12/2019</i>	<i>Em 31/12/2018</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	18.930,01	3.420,53
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 251.219,62	- 480.016,25
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	125.480,00	559.990,00
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>- 106.809,61</b>	<b>83.394,28</b>

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

JOAUDENI C. BARBOSA DA SILVA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 031.348.624-76

**Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2019

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

Documento Assinado Digitalmente em 08/12/2019 15:55:00  
 Acesse em: https://atcece.gov.br/epp/validar.do?codigo\_documento=81797777-7b71-4e71-8428-d077e9e58881

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.663.843,32	1.089.788,61
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.700,64	6.322,99
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	6.322,99
Remuneração das Disponibilidades		1.700,64	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	787.964,16	1.000.867,67
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		874.178,52	82.400,55
Ingressos Extra-orçamentários		99.893,22	82.400,55
Transferências Financeiras Recebidas		774.285,30	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.458.885,72	1.246.022,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	1.365.228,81	1.177.355,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	4.500,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		89.156,91	68.666,45
Desembolsos Extra-Orçamentários		89.156,91	68.666,45
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>204.957,60</b>	<b>-156.233,39</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	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		13.084,88	72.162,45
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		13.084,88	72.162,45
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>-13.084,88</b>	<b>-72.162,45</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	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
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		113.315,56	341.801,40

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

JULIANY APARECIDA DE MOURA RABELO  
 SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL  
 CPF.: 070.501.834-23

**Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES  
 Acesse em: https://sede.iguaracy.pe.gov.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)		191.872,72	-228.456,44
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		305.188,28	113.351,66

<b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		<b>787.964,16</b>	<b>1.000.836,97</b>
Intergovernamentais		787.964,16	346.266,57
da União		768.009,16	346.266,57
de Estados e Distrito Federal		19.955,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	654.600,00
Outras Transferências		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>787.964,16</b>	<b>1.000.836,97</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>
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		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		4.500,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>

<b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.365.187,28	1.177.265,15
DIREITOS DA CIDADANIA		41,53	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>1.365.228,81</b>	<b>1.177.265,15</b>

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

JULIANY APARECIDA DE MOURA RABELO  
 SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL  
 CPF.: 070.501.834-23

**Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy



Documento Assinado Digitalmente por JESSE LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.aspx?ean=Código do documento: 87d90c2f-7b17-4e71-8d28-cd77e9e382ff>

**C - 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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE IGUARACY**

**R MARIA BEZERRA DE SOUZA, 03, CENTRO, IGUARACI - PE**

**CNPJ: 12.060.234/0001-03**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII**

*(Item 13, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)*

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. 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

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”. Dessa forma, em 2019, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$ 191mil inferior ao comparado com o exercício de 2018 que foi negativo em R\$ -228mil, conforme tabela a seguir.

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

JULIANY APARECIDA DE MOURA RABELO  
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL  
CPF.: 070.501.834-23

**Fundo Municipal de Assistência Social de Igaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Assistência Social de Igaracy



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87d90c2f-7b17-4e71-8d28-cd77e9e382ff

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

	<i>Em 31/12/2019</i>	<i>Em 31/12/2018</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	204.957,60	- 156.323,39
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 13.084,88	- 72.162,45
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>191.872,72</b>	<b>- 228.485,84</b>

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

JULIANY APARECIDA DE MOURA RABELO  
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL  
CPF.: 070.501.834-23