

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2018

ISOLADO:3 - F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA

Documento Assinado Digitalmente em: https://epec.fma.gov.br/assinatura/assinado/18826e0f-3e80-4000-b1e0-88dc3541722

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		19.505.360,33	16.865.789,11
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	104.937,44	178.242,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	11.778.290,06	10.182.367,77
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		7.622.132,83	6.504.999,44
Ingressos Extra-orçamentários		1.315.938,42	1.243.466,33
Transferências Financeiras Recebidas		6.306.194,41	5.261.533,11
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		17.943.874,71	16.094.183,53
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	15.764.236,05	14.396.008,89
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	369.223,02	431.188,44
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.810.415,64	1.266.911,20
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.810.415,64	1.266.911,20
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>1.561.485,62</b>	<b>771.011,88</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		1.549.171,26	2.256.800,44
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.549.171,26	2.256.800,44
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>-1.549.171,26</b>	<b>-2.256.800,44</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		680.840,00	1.646.751,94
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		680.840,00	1.646.751,94
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>680.840,00</b>	<b>1.646.751,94</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.752.393,59	1.591.470,61
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		693.154,36	160.922,98
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		2.445.547,95	1.752.393,59

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

ARTUR BELARMINO AMORIM  
 SECRETÁRIO DE SAÚDE  
 CPF.: 057.246.464-98

# F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA JUNIOR, CPF: 011.981.999-99, em 12/01/2019 às 10:52:41. Documento: f882cbe0-3e9b-41f1-981d-c35411111111. Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.semp

### 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	13.974,35	25.700,42
Outras Receitas Originárias	6.592,74	6.022,23
Remuneração das Disponibilidades	84.370,35	146.299,85
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>104.937,44</b>	<b>178.222,00</b>

### QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>11.778.290,06</b>	<b>10.182.567,87</b>
Intergovernamentais	11.778.290,06	10.182.567,87
da União	11.778.290,06	10.165.277,88
de Estados e Distrito Federal	0,00	17.309,99
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>11.778.290,06</b>	<b>10.182.567,87</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>369.223,02</b>	<b>431.128,04</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	369.223,02	431.128,04
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>369.223,02</b>	<b>431.128,04</b>

### QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE	15.764.236,05	14.396.678,59
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>15.764.236,05</b>	<b>14.396.678,59</b>

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

ARTUR BELARMINO AMORIM  
SECRETÁRIO DE SAÚDE  
CPF.: 057.246.464-98



**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:3 - F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f882cb0-3e93-480a-bffe-98fde3541722

693mil bem superior ao comparado com o exercício de 2017 que foi negativo em R\$10mil, conforme tabela a seguir

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	1.561.485,62	771.051,38
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.549.171,26	-2.256.880,34
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	680.840,00	1.646.751,94
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>693.154,36</b>	<b>160.922,98</b>

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

ARTUR BELARMINO AMORIM  
SECRETÁRIO DE SAÚDE  
CPF.: 057.246.464-98

**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO MUL. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

Documento Assinado Digitalmente em 18/02/2018 às 15:41:17.22 por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, CPF: 021.866.010-8

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		33.255.033,81	29.325.233,22
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	35.720,03	81.266,44
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	23.829.562,63	20.630.631,55
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		9.389.751,15	8.612.955,33
Ingressos Extra-orçamentários		4.258.269,05	4.110.222,77
Transferências Financeiras Recebidas		5.131.482,10	4.502.732,56
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		32.074.853,51	28.492.088,50
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	24.579.829,01	22.691.766,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	3.283.004,05	2.022.266,35
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		4.212.020,45	3.777.554,88
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.212.020,45	3.777.554,88
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>1.180.180,30</b>	<b>833.055,52</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		1.208.743,38	866.353,88
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.208.743,38	866.353,88
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>-1.208.743,38</b>	<b>-866.353,88</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		755.976,32	22.759,74
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		755.976,32	22.759,74
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>755.976,32</b>	<b>22.759,74</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		450.280,23	460.858,65
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		727.413,24	-10.578,42
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.177.693,47	450.280,23

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

VERATANIA LACERDA GOMES MORAES  
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
 CPF.: 038.811.284-09



**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO MUL. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: https://ste://ste.tce.pe.gov.br/portal/assinado.do?doc=seam(Codigo do documento: 1082cbe0-3e93-480a-bffe-98fde3541722)

<b>QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EDUCAÇÃO	24.579.460,66	22.687.499,22
CULTURA	368,35	4.346,55
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>24.579.829,01</b>	<b>22.691.845,77</b>

<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC</b>		
	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 EDUCACAO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA – FMEAI**

R NEWTON CESART DE MACEDO LIMA, 75, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA-PE

CNPJ: 13.069.525/0001-25

**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 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 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> PCASP - Resolução nº 400

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

VERATANIA LACERDA GOMES MORAES  
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
 CPF.: 038.811.284-09

**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO MUL. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://www.br/epi/validarDoc.aspx?docId=1882be0-3e93-480a-bffe-98fde3541722>

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 a 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 2018, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$ 175mil bem inferior ao comparado com o exercício de 2017 que foi positivo em R\$22mil, conforme tabela a seguir.

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

	Em 31.12.2018	Em 31.12.2017
Atividades Operacionais	1.180.180,30	833.055,22
Atividades Investimento	-1.208.743,38	-866.393,38
Atividades de Financiamento	755.976,32	22.759,74
<b>= Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa em 2018</b>	<b>727.413,24</b>	<b>-10.578,42</b>

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

VERATANIA LACERDA GOMES MORAES  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
CPF.: 038.811.284-09



**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2018

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Documento Assinado Digitalmente por JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA em 18/01/2019 às 15:41:17. Documento: 1882cbef-3e91-430a-b18e-981dc3541722

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.366.971,08	2.444.922,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	10.143,30	25.933,39
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	1.039.474,36	1.155.499,11
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.317.353,42	1.263.490,50
Ingressos Extra-orçamentários		129.379,96	131.174,14
Transferências Financeiras Recebidas		1.187.973,46	1.132.315,36
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2.514.217,60	2.396.399,52
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	2.353.613,35	2.208.477,02
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	34.154,10	34.111,88
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		126.450,15	153.612,22
Desembolsos Extra-Orçamentários		126.450,15	153.612,22
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>-147.246,52</b>	<b>48.622,88</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		27.980,15	26.697,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		27.980,15	26.697,00
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>-27.980,15</b>	<b>-26.697,00</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		498.775,27	476.739,29
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-175.226,67	22.035,98
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		323.548,60	498.775,27

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

JOANA DARC DA SILVA FREITAS  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 708.828.434-00



**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.aspx?DocId=1882cbe0-3e93-480a-bffe-98fde3541722>

<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC</b>		
	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**

R PEDRO PIRES, 28, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA-PE

CNPJ: 13.568.932/0001-87

**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 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 <sup>1</sup>

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 2018, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$

<sup>1</sup> PCASP - Resolução nº 400

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

JOANA DARC DA SILVA FREITAS  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 708.828.434-00

**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f882cbe0-3e93-480a-bffe-98fde3541722

175mil bem inferior ao comparado com o exercício de 2017 que foi positivo em R\$22mil, conforme tabela a seguir.

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

	Em 31.12.2018	Em 31.12.2017
Atividades Operacionais	-147.246,52	48.642,98
Atividades Investimento	-27.980,15	-26.607,00
Atividades de Financiamento	0,00	0,00
<b>= Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa em 2018</b>	<b>-175.226,67</b>	<b>22.035,98</b>

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

JOANA DARC DA SILVA FREITAS  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 708.828.434-00