



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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO H. RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: https://ctce.legis.gov.br/epi/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)		-540.510,50	-453.644,99
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.366.639,33	1.907.999,33

<b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		17.155.813,42	17.067.722,66
da União		16.285.261,86	16.899.287,33
de Estados e Distrito Federal		870.551,56	168.433,33
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>17.155.813,42</b>	<b>17.067.722,66</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		1.686.709,60	820.922,62
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		1.068.358,57	391.255,64
Intragovernamentais		618.351,03	429.677,88
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>1.686.709,60</b>	<b>820.922,62</b>

<b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		27.887.733,40	24.342.041,24
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>27.887.733,40</b>	<b>24.342.041,24</b>

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

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 2022



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/ppv/validaDoc.ream> Código do documento: 19641a78-f9b-4716-99a8-6f1389932a3f

**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 - FMS**

AV RIO BRANCO, 296, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA –PE

CNPJ: 11.308.823/0001-03

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

*(Item 13, Anexo II, da Resolução TC nº 189, de 14 de dezembro de 2022)*

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.

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

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 2022



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://sccv.pe.gov.br/epm/validaDoc.seam> Código do documento: 19641a78-f9fb-4716-99a8-6f1389932a3f

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 2022, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$ 540,5mil inferior ao comparado com o exercício de 2021 que foi negativo em R\$ 453,6mil, conforme tabela a seguir.

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

	<i>Em 31/12/2022</i>	<i>Em 31/12/2021</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.058.796,57	1.201.731,54
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 1.599.307,07	- 1.655.375,83
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>- 540.510,50</b>	<b>- 453.644,29</b>

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

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 2022

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



Documento Assinado Digitalmente  
Acesse em: <https://epec.fundomun.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?ent=1091>

**QUADRO PRINCIPAL**

<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>INGRESSOS</b>		61.214.468,54	52.563.264,11
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		361.571,16	228.788,99
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		1.752,94	1.504,00
Remuneração das Disponibilidades		359.818,22	227.144,99
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	43.581.911,96	40.465.433,88
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		17.270.985,42	11.869.021,14
Ingressos Extraorçamentários		8.466.735,60	7.500.291,00
Transferências Financeiras Recebidas		8.804.249,82	4.368.800,14
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		58.634.988,40	44.849.300,24
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	44.684.405,89	36.544.222,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	4.076.490,32	3.078.339,99
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		9.874.092,19	5.226.788,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		9.874.092,19	5.226.788,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>2.579.480,14</b>	<b>7.713.963,77</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		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		6.064.340,96	4.731.834,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.064.340,96	4.731.834,00
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>-6.064.340,96</b>	<b>-4.731.834,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
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	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.778.307,40	796.177,73

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

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA  
SEC. DE EDUCAÇÃO  
CPF.: 039.720.014-52

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

Exercício de 2022

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



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: https://stece.ce.pb.gov.br/epi/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)		-3.484.860,82	2.982.999,77
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		293.446,58	3.778.377,00

<b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		43.581.911,96	40.465.473,88
da União		12.083.437,46	10.719.863,22
de Estados e Distrito Federal		11.761.705,60	10.502.688,99
de Municípios		321.731,86	217.844,33
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		31.498.474,50	29.745.600,66
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>43.581.911,96</b>	<b>40.465.473,88</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		4.076.490,32	3.078.329,99
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		4.076.490,32	3.078.329,99
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>4.076.490,32</b>	<b>3.078.329,99</b>

<b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CULTURA		45.386,88	54.140,14
EDUCAÇÃO		44.639.019,01	36.490.062,41
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>44.684.405,89</b>	<b>36.544.202,55</b>

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

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA  
 SEC. DE EDUCAÇÃO  
 CPF.: 039.720.014-52

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

Exercício de 2022

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



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.cnam> Código do documento: 19641a78-f9b-4716-99a8-6f1389932a3f

**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 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 189, de 14 de dezembro de 2022)*

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

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 2022, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$ 3,4mi, inferior ao comparado com o exercício de 2021 que foi negativo em R\$ 2,9mi, conforme tabela a seguir.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA

SEC. DE EDUCAÇÃO

CPF.: 039.720.014-52

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

Exercício de 2022

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



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 19641a78-f9fb-4716-99a8-6f1389932a3f

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

	<i>Em 31/12/2022</i>	<i>Em 31/12/2021</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.579.480,14	7.713.963,77
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 6.064.340,96	- 4.731.834,10
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>- 3.484.860,82</b>	<b>2.982.129,67</b>

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

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA  
SEC. DE EDUCAÇÃO  
CPF.: 039.720.014-52





# FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO HENRIQUE DE ALMEIDA RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: https://scte.cpe.gov.br/epp/validaDoc.seam?docId=19341476-4716-99a8-911389-7243f

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		171.461,48	-360.166,99
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		604.856,14	433.344,66

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		945.629,21	840.866,21
da União		945.629,21	840.866,21
de Estados e Distrito Federal		797.196,71	703.508,71
de Municípios		148.432,50	137.417,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>945.629,21</b>	<b>840.866,21</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		48.677,54	37.317,99
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		48.677,54	37.317,99
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>48.677,54</b>	<b>37.317,99</b>

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.145.877,34	2.943.405,03
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>3.145.877,34</b>	<b>2.943.405,03</b>

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

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 310.557.704-10

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por PEDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.aspx?Codigo=documento:19641a78-f9b-4716-99a8-6f1389932a3f>

<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ANTERIOR
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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</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 189, de 14 de dezembro de 2022)*

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

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.

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

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 310.557.704-10

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://brasil.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 19641a78-f9b-4716-99a8-6f1389932a3f

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”. Dessa forma, em 2022, o resultado apurado pela entidade foi positivo em R\$ 171,4mil, superior ao comparado com o exercício de 2021 que foi negativo em R\$ 360,1mil, conforme tabela a seguir.

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

	<i>Em 31/12/2022</i>	<i>Em 31/12/2021</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	231.066,28	- 328.077,78
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 59.604,80	- 32.028,71
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>171.461,48</b>	<b>- 360.106,49</b>

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

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 310.557.704-10