



# ITEM 13

Demonstração dos Fluxos de Caixa de cada fundo municipal (Anexo 18 da Lei Federal nº. 4.320/64), incluindo o Quadro Principal, o Quadro de Receitas Derivadas e Originárias, o Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, o Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função e o Quadro de Juros e Encargos da Dívida, acompanhada das respectivas notas explicativas (conforme modelos constantes nos anexos XIX e XXIV, no que couber), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015. (1) e (2)

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente  
Acesse em: https://stce.pe.gov.br/epv/validaDoc.shtm?docId=91510858-e271-4c9d-16fd-b5571084994d

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>INGRESSOS</b>			
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			
Receita de Contribuições			
Receita Patrimonial			
Receita Agropecuária			
Receita Industrial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Originárias			
Remuneração das Disponibilidades			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS			
Ingressos Extra-orçamentários			
Transferências Financeiras Recebidas			
<b>DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)</b>			
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS			
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS			
Desembolsos Extra-Orçamentários			
Transferências Financeiras Concedidas			
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
INGRESSOS			
ALIENAÇÃO DE BENS			
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			
DESEMBOLSOS			
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE			
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS			
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS			
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
INGRESSOS			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES			
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS			
DESEMBOLSOS			
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA			
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS			
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>			
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL			

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-0

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 Acesse em: https://scte.cpe.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?docId=916698&e2fd4d409d1dad15571084980d

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		41.996,21	-306.736,23
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		907.791,93	865.755,72

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		8.804.905,84	7.240.368,22
da União		8.804.905,84	7.240.368,22
de Estados e Distrito Federal		8.660.606,98	6.885.522,88
de Municípios		144.298,86	354.925,44
Intragovernamentais		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>8.804.905,84</b>	<b>7.240.368,22</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		0,00	0,00
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		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		12.696.932,12	10.803.669,47
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>12.696.932,12</b>	<b>10.803.669,47</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-0

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/app/ValidaDoc.seam> Código do documento: 91aadd698-e24d-4c9d-bfad-b5571084980d

<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TOTAL
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 SAÚDE DE JAQUEIRA**  
**Informações Gerais**

**Nome da Entidade:** Fundo Municipal de Saúde de Jaqueira  
**Natureza Jurídica:** 133-1 – Fundo Público da Administração direta Municipal  
**Domicílio do Órgão:** Rua Jose Pellegrino, S/N, Centro – Jaqueira – PE  
**CEP:** 55.409-000  
**Telefone:** (81) 3689-1120  
**CNPJ:** 09.471.844/0001-95  
**E-mail:** rhsaudejaqueira@gmail.com  
**Site:** www.jaqueira.pe.gov.br  
**Dados dos Representantes Legais:** **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade

**Vice Prefeito** – Luiz Henrique da Silva Barros

**Secretária do Fundo Municipal de Saúde:** Juliana Helena Silva de Andrade

**Período de gestão:** 01/01/2020 a 31/12/2020

**Natureza das operações e principais atividades do órgão**

Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 303 de 15 de novembro de 2019. Sua atividade Econômica principal é 84.11-6-00 –Administração Pública em Geral. O Fundo Municipal de Saúde é órgão responsável pela execução da política municipal de saúde, segundo as normas do Sistema Único de Saúde (SUS), mediante ações de promoção, proteção e recuperação da saúde individual e coletiva, ação preventiva em geral, vigilância e controle sanitário, vigilância de saúde, especialmente de medicamentos e alimentos, pelo apoio técnico e administrativo ao Conselho Municipal de Saúde, de acordo com a legislação específica que os instituiu, pela gestão do Fundo Municipal de Saúde, zelando pela aplicação dos seus recursos na efetivação das respectivas políticas públicas do Município, além de outras medidas no âmbito da competência do Município.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.asp?Doc=2020-01-15-155710849800>

**Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis****Nome:** Carlos Bezerra de Oliveira**CRC:** PE – 017.714/O**Email:** carlos\_oliveir@hotmail.com**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacional, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Segundo o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- a. as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b. os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c. o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. A Demonstração dos fluxos de caixa são evidenciados conforme informação a seguir:

---

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

---

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
 JANEIRO A DEZEMBRO  
 ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 Acesse em: https://etec.tec.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam?codigo\_documento=9171108-8-e24d-4c9d-bfad-b5571084980d

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA					
	2019	AV	2020	AV	AH
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	-R\$ 302.253,83	98,54%	R\$ 88.611,32	211,00%	-129,32%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-R\$ 4.470,00	1,46%	-R\$ 46.615,11	-111,00%	942,84%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
<b>Total (I)</b>	<b>-R\$ 306.723,83</b>	<b>100,00%</b>	<b>R\$ 41.996,21</b>	<b>100,00%</b>	<b>-113,69%</b>
	<b>2019</b>		<b>2020</b>		
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)</b>	R\$ 1.172.519,55		R\$ 865.795,72		-26,16%
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)</b>	R\$ 865.795,72		R\$ 907.791,93		4,85%

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou um saldo positivo na ordem de R\$ 41.996,21 (quarenta e um mil, novecentos e noventa e seis reais e vinte e um centavos, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

**1 – Análise de quocientes**

<b>Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ 88.611,32</b>	<b>0,27</b>
	<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>R\$ 325.582,27</b>	

O Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais em relação ao resultado patrimonial indica a dispersão entre o fluxo de caixa operacional gerado e o resultado patrimonial do exercício.

<b>Quociente da Capacidade de Amortização de dívida</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ 88.611,32</b>	<b>0,06</b>
	<b>Total do Passivo</b>	<b>R\$ 1.386.380,14</b>	

O Quociente da Capacidade de Amortização de Dívida indica a parcela dos recursos gerados pela entidade para pagamento da dívida.

<b>Quociente da Atividade Operacional</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ 88.611,32</b>	<b>2,11</b>
	<b>Total da Geração Líquida de Caixa</b>	<b>R\$ 41.996,21</b>	

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-0

Exercício de 2020

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://eetce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91aadd698-e24d-4c9d-bfad-b5571084980d

O Quociente da Atividade Operacional indica a parcela da geração líquida de caixa pela entidade atribuída às atividades operacionais.

---

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

---

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA



Documento Assinado Digitalmente em 20/01/2021 às 10:00:00  
Acesse em: https://stcex.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?docId=10849900

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		753.357,00	904.277,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		21,56	7,71
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	0,00
Remuneração das Disponibilidades		21,56	7,71
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	102.548,39	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		650.787,05	904.277,00
Ingressos Extra-orçamentários		18.315,36	31.299,00
Transferências Financeiras Recebidas		632.471,69	873.978,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		749.211,61	893.322,77
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	718.379,27	877.344,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		30.832,34	16.988,22
Desembolsos Extra-Orçamentários		30.832,34	16.988,22
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>4.145,39</b>	<b>11.044,23</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		0,00	5.109,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	5.109,00
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>0,00</b>	<b>-5.109,00</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		5.955,83	0,00

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-0



**FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 Acesse em: <https://etce.leg.br/pt-br/gov.br/epp/validaDoc.seam?CodigoDoDocumento:91aad698-8e24d-4c9d-b1ad-55571084980d>

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		4.145,39	5.955,33
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		10.101,22	5.955,33

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		102.548,39	0,00
da União		102.548,39	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
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>102.548,39</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		0,00	0,00
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		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
CULTURA		718.379,27	877.364,65
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>718.379,27</b>	<b>877.364,65</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**



<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
	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 CULTURA DE JAQUEIRA

### Informações Gerais

**Nome da Entidade:** Fundo Municipal de Cultura de Jaqueira  
**Natureza Jurídica:** 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal  
**Domicílio do Órgão:** Rua Vereador Luiz Novacosque, nº 200, Centro – Jaqueira – PE  
**CEP:** 55.409-000  
**Telefone:** (81) 9 9470-3849 (81) 9 9531-5838  
**CNPJ:** 30.746.813/0001-96  
**E-mail:** financasjaqueira@outlook.com  
**Site:** www.jaqueira.pe.gov.br  
**Dados dos Representantes Legais:** **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade  
**Vice Prefeito** – Luiz Henrique da Silva Barros

**Ordenador da despesa:** Marivaldo Silva de Andrade

**Período de gestão:** 01/01/2020 a 31/12/2020

**Natureza das operações e principais atividades do órgão**

Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 303 de 15 de Novembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade Econômica principal é 84.12-4-00 - Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais. O Fundo Municipal de Cultura é a política pública de Seguridade Social, não-contributiva, que dá apoio a projetos culturais, que prevê a distribuição de recursos financeiros a agentes culturais, com objetivo de fomentar manifestações culturais e artísticas.

**Nome:** Carlos Bezerra de Oliveira

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: [https://stc.tee.pe.gov.br/ppp/vantagem/assinado\\_documento.php?doc=571084980d](https://stc.tee.pe.gov.br/ppp/vantagem/assinado_documento.php?doc=571084980d)

**CRC:** PE – 017.714/O

**Email:** carlos\_oliveir@hotmail.com

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operações de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Segundo o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- a. as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b. os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c. o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. A Demonstração dos fluxos de caixa são evidenciados conforme informação a seguir:

---

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

---

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
 JANEIRO A DEZEMBRO  
 ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA



<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>					
	<b>2019</b>	<b>AV</b>	<b>2020</b>	<b>AV</b>	<b>AH</b>
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	R\$ 11.064,83	185,78%	R\$ 4.145,39	100,00%	-62,50%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$ -5.109,00	-85,78%	R\$ 0,00	0,00%	-100,00%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
<b>Total (I)</b>	<b>R\$ 5.955,83</b>	<b>100,00%</b>	<b>R\$ 4.145,39</b>	<b>100,00%</b>	<b>-30,40%</b>
	<b>2019</b>		<b>2020</b>		
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)</b>		R\$ 0,00		R\$ 5.955,83	100,00%
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)</b>		R\$ 5.955,83		R\$ 10.101,22	69,60%

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 10.101,22 (dez mil, cento e um reais e vinte e dois centavos), correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

### 1 – Análise de quocientes

<b>Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	R\$ 4.145,39	<b>0,03</b>
	<b>Resultado Patrimonial</b>	R\$ 131.585,76	

O Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais em relação ao resultado patrimonial indica a dispersão entre o fluxo de caixa operacional gerado e o resultado patrimonial do exercício.

<b>Quociente da Capacidade de Amortização de dívida</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	R\$ 4.145,39	<b>0,09</b>
	<b>Total do Passivo</b>	R\$ 43.781,62	

O Quociente da Capacidade de Amortização de Dívida indica a parcela dos recursos gerados pela entidade para pagamento da dívida.

**FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
JANEIRO A DEZEMBRO  
ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://stc.eitec.br/pe.gov.br/ep/validar/proc.seam/Codigo.do.documento:91aad698-e24d-4c9d-bfad-b5571084980d>

<b>Quociente da Atividade Operacional</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	R\$ 4.145,39	<b>1,00</b>
	<b>Total da Geração Líquida de Caixa</b>	R\$ 4.145,39	

O Quociente da Atividade Operacional indica a parcela da geração líquida de caixa pela entidade atribuída a atividades

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME



Documento Assinado Digitalmente em: https://www.tcepe.com.br/validaDoc.aspx?docId=10849950&senha=4991469416fad55710849950

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		15.781.678,91	15.496.977,44
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.231,62	5.523,96
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		590,22	0,00
Remuneração das Disponibilidades		641,40	5.523,96
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	10.650.490,30	11.826.411,99
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		5.129.956,99	3.665.022,99
Ingressos Extra-orçamentários		2.034.270,56	1.917.599,02
Transferências Financeiras Recebidas		3.095.686,43	1.747.423,97
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		15.882.480,20	15.346.011,02
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	13.473.590,46	13.511.599,44
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2.408.889,74	1.835.411,58
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.031.889,74	1.835.411,58
Transferências Financeiras Concedidas		377.000,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>-100.801,29</b>	<b>150.355.927,45</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
DESEMBOLSOS		0,00	23.939,50
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	23.939,50
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>0,00</b>	<b>-23.939,50</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		126.396,42	0,00

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-0

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CPF: 091.414.698-82, RG: 409414094-1, e-mail: marivaldo@fme.fund.gov.br/epm/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)		-100.801,29	126.366,22
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		25.595,13	126.366,22

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		<b>10.650.490,30</b>	<b>11.826.471,19</b>
Intergovernamentais		1.692.923,85	2.270.388,44
da União		1.661.351,03	2.183.488,66
de Estados e Distrito Federal		31.572,82	86.900,88
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		8.957.566,45	9.556.022,55
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>10.650.490,30</b>	<b>11.826.471,19</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais		0,00	0,00
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		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
EDUCAÇÃO		13.473.590,46	13.511.559,04
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>13.473.590,46</b>	<b>13.511.559,04</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-O

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 91aadd698-e24d-4c9d-bfad-b5571084980d

### 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 EDUCAÇÃO DE JAQUEIRA

### Informações Gerais

**Nome da Entidade:** Fundo Municipal de Educação - FME

**Natureza Jurídica:** 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal

**Domicílio do Órgão:** Rua Dionizio Pereira Costa, nº 203, Centro – Jaqueira – PE

**CEP:** 55.409-000

**Telefone:** (81) 3689-1611

**CNPJ:** 30.609.545/0001-60

**E-mail:** educajaqueira@yahoo.com.br

**Site:** [www.jaqueira.pe.gov.br](http://www.jaqueira.pe.gov.br)

**Dados dos Representantes Legais:** **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade

**Vice Prefeito** – Luiz Henrique da Silva Barros

**Ordenador da despesa:** Arnaldo Liberato da Silva

**Período de gestão:** 01/01/2020 a 31/12/2020

**Natureza das operações e principais atividades do órgão**

Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 303 de 15 de novembro de 2019. Sua atividade Econômica principal é 84.11-6-00 – Administração Pública em Geral. O Fundo Municipal de Educação é a política pública de Seguridade Social, não-contributiva, que tem como atribuições: organizar, desenvolver e manter o Sistema Municipal de Ensino, integrando-o às políticas e planos educacionais da união e do Estado nos termos da Lei de Diretrizes e Base da Educação Nacional; planejar, desenvolver, executar, controlar e avaliar a política educacional do Município.

**Nome:** Carlos Bezerra de Oliveira

**CRC:** PE – 017.714/O

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O



# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: https://stee.tce.pe.gov.br/ep/pt/assin/Carimbo do documento: 9176ad128858444d49d144d155710849800

E - mail: carlos\_oliveir@hotmail.com

### DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Segundo o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. A Demonstração dos fluxos de caixa são evidenciados conforme informação a seguir:

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>					
	<b>2019</b>	<b>AV</b>	<b>2020</b>	<b>AV</b>	<b>AH</b>
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	R\$ 150.335,92	118,94%	-R\$ 100.801,29	100,00%	-167,05%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$ -23.939,50	-18,94%	R\$ 0,00	0,00%	-100,00%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	-	-	-	-	-
<b>Total (I)</b>	<b>R\$ 126.396,42</b>	<b>100,00%</b>	<b>-R\$ 100.801,29</b>	<b>100,00%</b>	<b>-179,75%</b>
	<b>2019</b>		<b>2020</b>		<b>AH</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-0

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: https://www.transparencia.mec.gov.br/portal/portalDoc.seam?codigo\_documento:91aad688e24d4c9d1bfd-b55710849800

<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)</b>	-	R\$ 126.396,42	100,00%
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)</b>	<b>R\$ 126.396,42</b>	<b>R\$ 25.595,13</b>	<b>-79,79%</b>

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 25.595,13 (vinte e cinco mil quinhentos e noventa e cinco reais e trinta e cinco centavos), correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

### 1 – Análise de quocientes

<b>Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	R\$ -100.801,29	<b>-0,07</b>
	<b>Resultado Patrimonial</b>	R\$ 1.408.717,86	

O Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais em relação ao resultado patrimonial indica a dispersão entre o fluxo de caixa operacional gerado e o resultado patrimonial do exercício.

<b>Quociente da Capacidade de Amortização de dívida</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	R\$ -100.801,29	<b>-0,08</b>
	<b>Total do Passivo</b>	R\$ 1.319.034,87	

O Quociente da Capacidade de Amortização de Dívida indica a parcela dos recursos gerados pela entidade para pagamento da dívida.

<b>Quociente da Atividade Operacional</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	R\$ -100.801,29	<b>1,00</b>
	<b>Total da Geração Líquida de Caixa</b>	R\$ -100.801,29	

O Quociente da Atividade Operacional indica a parcela da geração líquida de caixa pela entidade atribuída as atividades.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-0



**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

**ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE JAQUEIRA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 Acesse em: <https://sctce.org.br/pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm>  
 Código do documento: 91aad698-8e2d-4c9d-b1ad-55571084980d

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-6,73	-1.999,33
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		15,90	22,23

<b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		0,00	0,00
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
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
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		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>0,00</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		151.907,89	156.267,70
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>151.907,89</b>	<b>156.267,70</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-O

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE JAQUEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/epp/ValidaDoc.seam> Código do documento: 91aad698-e24d-4c9d-bfad-b5571084980d

**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 DA CRIANÇA E ADOLESCENTE DE JAQUEIRA**

**Informações Gerais**

**Nome da Entidade:** Fundo Municipal da Criança e do Adolescente  
**Natureza Jurídica:** 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal  
**Domicílio do Órgão:** Rua Vereador Luiz Novacosque, nº 200, Centro – Jaqueira – PE  
**CEP:** 55.409-000  
**Telefone:** (81) 3689-1156  
**CNPJ:** 26.593.924/0001-32  
**E-mail:** jaqueirasocial@outlook.com  
**Site:** [www.jaqueira.pe.gov.br](http://www.jaqueira.pe.gov.br)  
**Dados dos Representantes Legais:** **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade  
**Vice Prefeito** – Luiz Henrique da Silva Barros

**Ordenador da despesa:** Marivaldo Silva de Andrade

**Período de gestão:** 01/01/2020 a 31/12/2020

**Natureza das operações e principais atividades do órgão**

Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 303 de 15 de novembro de 2019. Sua atividade Econômica principal é 84.12-4-00 - Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais. O Fundo Municipal da Criança e do adolescente é a política pública de Seguridade Social, não-contributiva, que oferta serviços, programas, projetos e benefícios sócio assistenciais para a população em situação de vulnerabilidade e risco, por meio do Sistema Único de Assistência Social (SUAS).

**Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis**

**Nome:** Carlos Bezerra de Oliveira

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE JAQUEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/ppp/validador> - Código do documento: 91aa1698-e240-419d-915d-125710049980d

**CRC:** PE – 017.714/O

**Email:** carlos\_oliveir@hotmail.com

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacional, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Segundo o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. A Demonstração dos fluxos de caixa são evidenciados conforme informação a seguir:

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE JAQUEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CPF: 080849800  
Acesse em: <https://stc.tce.ja.br/portal/epi/epi.jsp?DocId=91aad698-e24d-4c9d-bfad-b557d080849800>

	2019	AV	2020	AV	AH
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	-R\$ 1.019,93	91,90%	R\$ 1.568,27	-23.302,67%	-253,79%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-R\$ 89,90	8,10%	-R\$ 1.575,00	23.402,67%	1.651,91%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
<b>Total (I)</b>	<b>-R\$ 1.109,83</b>	<b>100,00%</b>	<b>-R\$ 6,73</b>	<b>100,00%</b>	<b>-99,38%</b>
	<b>2019</b>		<b>2020</b>		
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)</b>	R\$ 1.132,46		R\$ 22,63		-98,00%
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)</b>	R\$ 22,63		R\$ 15,90		-29,77%

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresenta saldo negativo na ordem de R\$ 6,73 (seis reais e setenta e três centavos), correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

### 1 – Análise de quocientes

Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	Caixa Líquido Gerado nas Operações	R\$ 1.568,27	<b>-0,39</b>
	Resultado Patrimonial	R\$ -3.977,55	

O Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais em relação ao resultado patrimonial indica dispersão entre o fluxo de caixa operacional gerado e o resultado patrimonial do exercício.

Quociente da Capacidade de Amortização de dívida	Caixa Líquido Gerado nas Operações	R\$ 1.568,27	<b>0,14</b>
	Total do Passivo	R\$10.920,68	

O Quociente da Capacidade de Amortização de Dívida indica a parcela dos recursos gerados pela entidade para pagamento da dívida.

Quociente da Atividade Operacional	Caixa Líquido Gerado nas Operações	R\$ 1.568,27	<b>233,03</b>
	Total da Geração Líquida de Caixa	R\$ -6,73	

O Quociente da Atividade Operacional indica a parcela da geração líquida de caixa pela entidade atribuída as atividades operacionais.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**



Documento Assinado Digitalmente em: https://atce.org.br/gov.br/epp/validaDoc.shtm?docId=9178157&id=55710849804

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.504.328,86	1.710.800,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.296,86	33,99
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	0,00
Remuneração das Disponibilidades		1.296,86	33,99
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	617.350,47	856.911,99
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		885.681,53	853.166,71
Ingressos Extra-orçamentários		72.602,05	71.033,33
Transferências Financeiras Recebidas		813.079,48	782.133,38
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.525.020,91	1.384.122,66
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	1.376.919,89	1.279.955,77
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		148.101,02	104.166,89
Desembolsos Extra-Orçamentários		118.398,71	65.109,87
Transferências Financeiras Concedidas		29.702,31	38.762,92
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>-20.692,05</b>	<b>326.777,33</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		8.978,57	11.337,02
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		8.978,57	11.337,02
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>-8.978,57</b>	<b>-11.337,02</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		363.867,93	48.497,12

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-0



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 Acesse em: https://scte.fcp.pe.gov.br/epp/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)		-29.670,62	315.300,11
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		334.197,31	363.887,33

<b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		<b>617.350,47</b>	<b>856.971,99</b>
Intergovernamentais		617.350,47	856.971,99
da União		608.865,47	837.006,69
de Estados e Distrito Federal		8.485,00	19.955,00
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>617.350,47</b>	<b>856.971,99</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais		0,00	0,00
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		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>0,00</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		1.376.919,89	1.279.915,07
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>1.376.919,89</b>	<b>1.279.915,07</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-O

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/ValidaDoc.seam> Código do documento: 91aad698-e24d-4c9d-bfad-b5571084980d

<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TOTAL
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 ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JAQUEIRA**  
**Informações Gerais**

**Nome da Entidade:** Fundo Municipal de Assistência Social de Jaqueira  
**Natureza Jurídica:** 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal  
**Domicílio do Órgão:** Rua Vereador Luiz Novacosque, nº 200, Centro – Jaqueira – PE  
**CEP:** 55.409-000  
**Telefone:** (81) 3689-1352  
**CNPJ:** 01.839.832/0001-69  
**E-mail:** jaqueirasocial@outlook.com  
**Site:** [www.jaqueira.pe.gov.br](http://www.jaqueira.pe.gov.br)  
**Dados dos Representantes Legais:** **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade

**Vice Prefeito** – Luiz Henrique da Silva Barros

**Secretária de Assistência Social:** Verônica Feitosa Silva de Andrade

**Período de gestão:** 01/01/2020 a 31/12/2020

**Natureza das operações e principais atividades do órgão**

Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 303 de 15 de Novembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade Econômica principal é 84.11-6-00 – Administração Pública em Geral. O Fundo Municipal de Assistência Social é a política pública de Seguridade Social, não-contributiva, que oferta serviços, programas, projetos e benefícios sócio assistenciais para a população em situação de vulnerabilidade e risco, por meio do Sistema Único de Assistência Social (SUAS)

**Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis**

**Nome:** Carlos Bezerra de Oliveira

**CRC:** PE – 017.714/O

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91aad698-e24d-4c9d-b1fa-00005571084980d

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 29.670,62 (vinte e nove mil, seiscentos e setenta e seis centavos), correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

### 1 – Análise de quocientes

<b>Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ - 20.692,05</b>	<b>- 0,25</b>
	<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>R\$ 83.105,79</b>	

O Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais em relação ao resultado patrimonial indica dispersão entre o fluxo de caixa operacional gerado e o resultado patrimonial do exercício.

<b>Quociente da Capacidade de Amortização de dívida</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ -20.692,05</b>	<b>-0,27</b>
	<b>Total do Passivo</b>	<b>R\$ 76.548,81</b>	

O Quociente da Capacidade de Amortização de Dívida indica a parcela dos recursos gerados pela entidade para pagamento da dívida.

<b>Quociente da Atividade Operacional</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ -20.692,05</b>	<b>0,70</b>
	<b>Total da Geração Líquida de Caixa</b>	<b>R\$ -29.670,62</b>	

O Quociente da Atividade Operacional indica a parcela da geração líquida de caixa pela entidade atribuída as atividades operacionais.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O