

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

Exercício de 2019

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente em 08/12/2019 às 14:54:17 por JAIRES AZEVEDO JUNIOR, CPF: 030.388.454-76, em nome de: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.492.798,09	991.500,06
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		9.454,17	7.288,88
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		4.647,48	0,00
Remuneração das Disponibilidades		4.806,69	7.288,88
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	533.819,91	213.011,57
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		949.524,01	770.600,11
Ingressos Extra-orçamentários		90.524,01	72.233,22
Transferências Financeiras Recebidas		859.000,00	698.366,89
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.373.772,95	1.194.099,33
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	1.181.431,14	1.023.066,67
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	101.817,80	94.499,66
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		90.524,01	75.933,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		90.524,01	75.933,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	119.025,14	-202.409,57
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	14.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	14.000,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		21.206,45	33.780,18
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		21.206,45	33.780,18
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	2	-21.206,45	-19.780,18
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	3	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		208.151,31	430.360,76

VANDERLEA SIMÃO DO NASCIMENTO
 SECRETARIA
 830.679.064-20

JAIR PESSOA AZEVEDO
 CONTADOR 019332/O-5
 029.006.134-26

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

Exercício de 2019

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUINHOSS - VILA RIA - MARA - JAR - PESSO AZEVEDO
 Acesse em: <https://scte.fcp.gov.br/epi/validaDoc.shtm>
 8306644-c-38d1-4547-b81d-c-30f9d1d188a

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		97.818,69	-222.899,55
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	305.970,00	208.111,11

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		533.819,91	213.691,77
Intergovernamentais		533.819,91	213.691,77
da União		441.402,41	213.691,77
de Estados e Distrito Federal		92.417,50	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		533.819,91	213.691,77
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		101.817,80	94.419,96
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		32.940,80	32.100,96
Outras transferências concedidas		68.877,00	62.219,00
Total das Transferências Concedidas		101.817,80	94.419,96

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.181.431,14	1.023.676,17
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.181.431,14	1.023.676,17

VANDERLEA SIMÃO DO NASCIMENTO
 SECRETARIA
 830.679.064-20

JAIR PESSOA AZEVEDO
 CONTADOR 019332/O-5
 029.006.134-26

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

Exercício de 2019

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: JAIRO VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/ppp/valida/Doc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-7b81d-c36ff81d7b8a

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
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

VANDERLEA SIMÃO DO NASCIMENTO
SECRETARIA
830.679.064-20

JAIR PESSOA AZEVEDO
CONTADOR 019332/O-5
029.006.134-26

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2019

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO



Documento Assinado Digitalmente
Asses em: https://receita.fazenda.gov.br/epp/validaDocs/entregas/2019/01/25/001901250130880445477861d431704a

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		11.338.662,38	10.581.933,66
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		46.123,27	68.722,22
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		4.503,11	0,00
Remuneração das Disponibilidades		41.620,16	68.722,22
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	7.396.276,71	6.863.711,80
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		3.896.262,40	3.649.488,44
Ingressos Extra-orçamentários		790.958,24	745.267,88
Transferências Financeiras Recebidas		3.105.304,16	2.904.220,56
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		10.716.802,53	9.953.388,11
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	9.584.667,30	8.612.770,72
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	1.242,60	2.903,60
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	354.759,73	422.144,77
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		776.132,90	916.022,22
Desembolsos Extra-Orçamentários		776.132,90	780.488,88
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	135.533,32
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	621.859,85	628.388,85

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	134.800,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	134.800,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		302.669,00	1.349.699,11
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		302.669,00	1.349.699,11
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	2	-302.669,00	-1.214.899,11

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		13.500,00	705.083,13
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		13.500,00	705.083,13
DESEMBOLSOS		12.921,90	3.850,96
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		12.921,90	3.850,96
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	3	578,10	701.232,17

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.121.090,87	2.006.372,36

VANDERLUCE PEREIRA CALADO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
901.376.044-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR 019332/O-5
029.006.134-26

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUINHOSSA VIANA MARQUES em 09/01/2019 10:00:07
 Acesse em: https://sede.fcm.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)		319.768,95	114.788,11
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	2.440.859,82	2.121.000,77

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		7.396.276,71	6.863.781,20
Intergovernamentais		7.396.276,71	6.863.781,20
da União		7.394.969,38	6.858.905,33
de Estados e Distrito Federal		1.307,33	4.855,77
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		7.396.276,71	6.863.781,20
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		354.759,73	422.134,67
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		354.759,73	422.134,67
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		354.759,73	422.134,67

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		9.584.667,30	8.612.167,12
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		9.584.667,30	8.612.167,12

VANDERLUCE PEREIRA CALADO
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 901.376.044-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
 CONTADOR 019332/O-5
 029.006.134-26

FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente
 Assinatura: 19/12/2019 14:54:47 -81d-c36f181d7788a
 Acesse em: https://atce.org.br/pp/validaDoc.aspx?Codigo=documento:8c0b654c-3809-4547-81d-c36f181d7788a

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		449,61	66,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		449,61	66,00
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		449,61	66,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Ingressos Extra-orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		9.253,00	0,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	9.253,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	-8.803,39	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	2	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	3	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		24.573,91	24.027,91

VANDERLEA SIMÃO DO NASCIMENTO
SECRETARIA
830.679.064-20

JAIR PESSOA AZEVEDO
CONTADOR 019332/O-5
029.006.134-26

FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2019

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUINHOSSANTANA
 Acesse em: <https://stece.org.br/epi/validaDoc.shtm>
 Código do documento: 8c0bb54c-38d1-4547-b81d-c36ff81d77b8a

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-8.803,39	66,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	15.770,52	24.533,11

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		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		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		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
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
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		9.253,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		9.253,00	0,00

VANDERLEA SIMÃO DO NASCIMENTO
SECRETARIA
830.679.064-20

JAIR PESSOA AZEVEDO
CONTADOR 019332/O-5
029.006.134-26

FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2019

ISOLADO:5 - FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE



Documento Assinado Digitalmente por JAIRES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-7b81d-c36ff81d7b8a

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
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

VANDERLEA SIMÃO DO NASCIMENTO
SECRETARIA
830.679.064-20

JAIR PESSOA AZEVEDO
CONTADOR 019332/O-5
029.006.134-26

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2019
Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES; JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social

CNPJ:

12.040.360/0001-04

Endereço da entidade:

Rua do Progresso, 120 Bairro Centro, CEP: 55.320.000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Ouro-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de Lagoa do Ouro -PE possui como atividade principal a "Administração Público". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 521, de 06 de dezembro de 2017 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

Nome da Gestora do Fundo:

Vanderléa Simão do Nascimento, cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Crerios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2019
Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES; JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

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. 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. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2019, totalizou: R\$: 119.025,14 um aumento de R\$: 83.404,13 se comparado a 2018.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido em 2019 foi de: R\$: 21.206,45, uma diminuição de R\$: 1.426,27 se comparado a 2018.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$:0,00, um aumento/diminuição de R\$:0,00 se comparado a 2018.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2018 foi R\$: 208.151,31 Ao final de 2019, o valor encontrado foi R\$: 305.970,00. Houve um aumento/decréscimo de R\$: 87.818,69.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2019
Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES; JAIR PESSOA DE AZEVEDO
 Acesse em: https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-4b81-d-c36ff81d788a

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC N° 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2019	2018
Receitas derivadas e originárias	R\$ 9.454,17	R\$ 7.208,48
Transferências correntes recebidas	R\$ 533.819,91	R\$ 213.691,17
Ingressos extra-orçamentários	R\$ 90.524,01	R\$ 72.213,32
Transferências financeiras recebidas	R\$ 859.000,00	R\$ 698.467,09
Total	R\$ 1.492.798,09	R\$ 991.580,06
Pessoal e demais despesas	R\$ 1.181.431,14	R\$ 1.023.676,17
Transferências concedidas	R\$ 101.817,80	R\$ 94.419,96
Desembolsos extra-orçamentários	R\$ 90.524,01	R\$ 75.913,20
Total	R\$ 1.373.772,95	R\$ 1.194.009,33

2. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Vanderléa Simão do Nascimento
Gestora

Jair Pessoa de Azevedo
Contador
CRC-PE nº 019332/O-5

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2019
Município: Lagoa do Ouro

Lagoa do Ouro em 20/03/2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-7b81d-c36ff81d7b8a

**NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Órgão: Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente - **Exercício:** 2019

Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES; JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente

CNPJ:

11.209.706/0001-84

Endereço da entidade:

Rua Progresso nº 120, Bairro Centro, CEP: 55.320-000

Natureza jurídica da entidade:

O Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente de Lagoa do Ouro-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 “órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA de Lagoa do Ouro -PE possui como atividade principal a “Assistência Social prestadas em residências coletivas e particulares não especificadas anteriormente”. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 522, de 06 de dezembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Vanderléa Simão do Nascimento, cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Crítérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Órgão: Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente - **Exercício:** 2019

Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUINHOES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

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. 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. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2019, totalizou: R\$ -8.803,39 um aumento de R\$ 0,00 se comparado a 2018.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido em 2019 foi de: R\$ 0,00 não houve movimentação de R\$ 0,00 se comparado a 2018.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00 não houve movimentação de R\$ 0,00 se comparado a 2018.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2018 foi R\$ 24.573,91 Ao final de 2019, o valor encontrado foi R\$ 15.770,52 Houve uma diminuição de R\$ 8.803,39

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Órgão: Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente - **Exercício:** 2019

Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUINHOES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2019	2018
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 9.253,00	R\$ 0,00
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 0,00	R\$ 0,00

(COLOCAR AQUI OS ITENS DO FLUXO DE CAIXA MAIS RELEVANTES PARA VOCÊ... QUE MAIS INFLUENCIARAM NO RESULTADO LÍQUIDO...)

2. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Vanderléa Simão do Nascimento
Gestora

Jair Pessoa de Azevedo
Contador
CRC-PE nº 019332/O-5

Lagoa do Ouro, 20/03/2020

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal Saúde - Exercício: 2019
Município: 2019



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VEIRA MARQUES; JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

10.477.153/0001-88

Endereço da entidade:

Rua Praça da Conceição, nº 98, Bairro Centro, CEP: 55.320-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Ouro-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS de Lagoa do Ouro -PE possui como atividade principal a "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 522, de 06 de dezembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Vanderluce Pereira Calado, cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Crítérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal Saúde - Exercício: 2019
Município: 2019



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES; JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

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. 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. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2019, totalizou: R\$ 621.859,85 uma diminuição de R\$ 6.525,60 se comparado a 2018.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido em 2019 foi de: R\$ -302.669,00 uma diminuição de R\$ -912.230,11 se comparado a 2018.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 578,10 diminuição de R\$ 700.654,07 se comparado a 2018.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2018 foi R\$ 2.121.090,87 Ao final de 2019, o valor encontrado foi R\$ 2.440.859,82 Houve um aumento de R\$ 319.768,95

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal Saúde - Exercício: 2019
Município: 2019



Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://steec.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8c6b634c-58d1-4547-b81d-c36ff81d7b8a

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2019	2018
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 9.584.667,30	R\$ 8.612.167,12
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 7.396.276,71	R\$ 6.863.751,90
Juros da Dívidas	R\$ 1.242,60	R\$ 2.933,90
Outros Desembolso Operacionais	R\$ 776.132,902	R\$ 916.342,42

2.

Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

3. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Ajustes de Retenções de Salário Família	R\$ 95,13
Ajustes de Retenções de INSS	R\$ 179,76

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Vanderluce Pereira Calado
Gestora

Jair Pessoa de Azevedo
Contador
CRC-PE nº 019332/O-5

Lagoa do Ouro, 20/03/2020