



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880c-d64d0ea2333e

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)



Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente em 11/01/2019 10:00:00
 Assessoria de Planejamento Financeiro - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
 Acesse em: https://sistema.fms.fundomunicipal.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?codigo_documento=11858451c-880c-d0440e42328e

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		26.973.753,70	23.338.099,33
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		332.323,33	99.400,00
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		69.107,08	87.266,22
Remuneração das Disponibilidades		263.216,25	11.844,89
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	14.034.698,84	12.271.366,88
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		12.606.731,53	10.967.982,44
Ingressos Extraorçamentários		1.326.979,95	1.349.299,33
Transferências Financeiras Recebidas		11.279.751,58	9.618.683,11
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		25.438.293,04	21.318.908,47
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	16.839.840,93	13.762.399,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	7.273.021,63	6.202.200,44
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.325.430,48	1.354.178,44
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.325.430,48	1.354.178,44
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		1.535.460,66	2.019.180,06

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
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		1.166.069,70	634.092,74
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.166.069,70	634.092,74
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)		-1.166.069,70	-634.092,74

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
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)		0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.130.293,54	1.745.255,02

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA RIBEIRO
 Acesse em: https://cetes-pib.gov.br/epi/validaDoc.seam?c=0&f=0&documento:00541428

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		369.390,96	1.385.088,22
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		3.499.684,50	3.130.233,44

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		14.034.698,84	12.271.376,88
Intergovernamentais		14.034.698,84	12.271.376,88
da União		13.974.144,61	12.147.500,00
de Estados e Distrito Federal		60.554,23	123.866,88
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		14.034.698,84	12.271.376,88
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		7.273.021,63	6.202.270,44
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		623.142,18	865.433,00
Outras transferências concedidas		6.649.879,45	5.336.766,44
Total das Transferências Concedidas		7.273.021,63	6.202.270,44

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		16.754.513,69	13.638.551,07
ENCARGOS ESPECIAIS		85.327,24	124.028,72
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		16.839.840,93	13.762.579,79

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: https://ste://ste.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam?codigo_documento=107422c1-7838-45fc-880c-d6440ea2328

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO

ESTADO DE PERNAMBUCO

DEMONSTRATIVOS DOS FLUXOS DE CAIXA

Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021



FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880c-0d41e1e5528e



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO
Informações Gerais

Nome da Entidade: Fundo Municipal de Saúde

Natureza Jurídica: 120-1 – Fundo Público

Domicílio do Órgão: R SEVERINO APULIO CAVALCANTI, nº 589, Boa vista – João Alfredo– PE

CEP: 55.720-000

Telefone: (81) 3648-1156

CNPJ: 10.599.648/0001-80

Site: <http://joaoalfredo.pe.gov.br/>

Secretário de Saúde: Maria Giselda da Silva

Dados dos Representantes Legais: Prefeito – José Antonio Martins da Silva

Vice Prefeito – Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090 de 30 de Outubro de 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 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.

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/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 JANEIRO A DEZEMBRO
 ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
 Acesse em: <http://www.tcepi.gov.br/epp/validaDoc.seam?CodigoDocumento: 0d7562cc778-45f6880c-d6440e4e-2020>

de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª 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 dos IPSAS.

DIRETRIZES CONTÁBEIS

Tendo em vista as inovações da Contabilidade no Setor Público, o Fundo Municipal de Saúde (FMS) Municipal vem adequando-se gradativamente para atender as exigências da Secretaria do Tesouro Nacional.

Assim sendo, esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE. Os Planos Contábeis foram elaborados em consonância com a Lei 4.320/64 e o MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, atendendo às exigências da STN e do Tribunal de Contas do Estado, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na Legislação vigente e Normas do Conselho Federal de Contabilidade.

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) identifica:

- 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 informado a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA					
	2020	AV	2021	AV	AH
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	2.019.131,26	145,78%	1.535.460,66	415,67%	-23,95%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-634.092,74	-45,78%	-1.166.069,70	-315,67%	83,90%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
Total (I)	1.385.038,52	100,00%	369.390,96	100,00%	-73,33%
	2020		2021		AH
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)	1.745.255,02		3.130.293,54		79,36%
Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)	3.130.293,54		3.499.684,50		11,80%

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou **saldo positivo na ordem de R\$ 369.390,96**, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 JANEIRO A DEZEMBRO
 ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
 Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 075d2c1-7838-45fc-880c-d64d0e28e928e

1 – Análise de quocientes

Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	Caixa Líquido Gerado nas Operações	1.535.460,66	0,67
	Resultado Patrimonial	2.299.748,32	

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

Quociente da Capacidade de Amortização de dívida	Caixa Líquido Gerado nas Operações	1.535.460,66	2,60
	Total do Passivo	590.849,41	

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

Quociente da Atividade Operacional	Caixa Líquido Gerado nas Operações	1.535.460,66	4,16
	Total da Geração Líquida de Caixa	369.390,96	

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

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

ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



Documento Assinado Digitalmente em 17/01/2019 às 14:51:38 por CARLOS HENRIQUE DE OLIVEIRA MARTINS, CPF nº 011.115.111-01, Inscrit. no I.C.M. nº 18.851.4516-4516-8800-404404e42328e

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		56.691.979,02	29.845.555,55
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		611.043,07	9.911,17
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		611.043,07	9.911,17
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	48.913.155,85	20.405.433,88
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		7.167.780,10	9.430.204,00
Ingressos Extraorçamentários		3.803.256,39	3.829.699,33
Transferências Financeiras Recebidas		3.364.523,71	5.600.600,07
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		29.894.703,30	28.808.166,66
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	23.551.276,48	22.088.104,04
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2.540.353,46	2.713.477,07
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		3.803.073,36	4.006.488,55
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.803.073,36	4.006.488,55
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		26.797.275,72	1.037.499,09
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
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		337.609,00	1.044.792,04
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		337.609,00	1.044.792,04
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)		-337.609,00	-1.044.792,04
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
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)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		818.177,34	825.519,99

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 JANEIRO A DEZEMBRO
 ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA RIBEIRO
 Acesse em: https://epec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?documentId=0054497838451c880c91b4db94328e

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		26.459.666,72	-7.332.265,55
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		27.277.844,06	818.177,44

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		48.913.155,85	20.405.433,88
Intergovernamentais		29.301.644,05	3.527.799,00
da União		29.066.627,83	3.527.799,00
de Estados e Distrito Federal		235.016,22	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		19.611.511,80	16.877.634,88
Total das Transferências Recebidas		48.913.155,85	20.405.433,88
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		2.540.353,46	2.713.477,77
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		2.540.353,46	2.713.477,77
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		2.540.353,46	2.713.477,77

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EDUCAÇÃO		23.551.276,48	22.088.170,14
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		23.551.276,48	22.088.170,14

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



Documento Assinado Digitalmente por BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://ste://ste.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880c-d64d0ea2328e

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO

ESTADO DE PERNAMBUCO

DEMONSTRATIVOS DOS FLUXOS DE CAIXA

Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021



FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880e-211011a12328e



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO
Informações Gerais

Nome da Entidade: FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO - FME

Natureza Jurídica: 120-1 Fundo Público da Administração Direta Municipal

Domicílio do Órgão: Rua Severino Adriano Gomes da Silva, nº s/n, Bairro Boa Vista,

CEP: 55720-000

Telefone: (81) 3648-1158

CNPJ: 30.754.400/0001-53

E-mail:

Site: <http://joaoalfredo.pe.gov.br/>

Secretário de Educação: Idney Kleiton Brito Dutra

Dados dos Representantes Legais: Prefeito - José Antonio Martins da Silva

Vice Prefeito - Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090 de 30 de Outubro de 2020. Sua atividade Econômica principal é 84.12-4-00 - Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais. "Órgão Público do Poder Executivo Municipal" possui como atividade principal "a Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais e atividades secundárias as atividades de apoio a gestão do FUNDEO - O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação"

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª 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.

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 JANEIRO A DEZEMBRO
 ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



Documento Assinado Digitalmente por CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
 Acesse em: https://stc.ce.gov.br/validarDoc.aspx?CodigoDoc=0475d2c1-7838-45fc-880c-d64d0ea2328e

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) identifica:

- 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:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA				
	2020	AV	2021	AV
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	1.037.449,39	-14129,09%	26.797.275,72	101,28%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-1.044.792,04	14229,09%	-337.609,00	-1,28%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total (I)	-7.342,65	100,00%	26.459.666,72	100,00%
	2019		2020	
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)	825.519,99		818.177,34	
Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)	818.177,34		27.277.844,06	

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de **R\$ 26.459.666,72**, 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	26.797.275,72	1,0004
	Resultado Patrimonial	26.785.411,14	

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.

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 JANEIRO A DEZEMBRO
 ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
 Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/pepp/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880c-d64d0ea2328e

Quociente da Capacidade de Amortização de dívida	Caixa Líquido Gerado nas Operações	26.797.275,72	8,80
	Total do Passivo	3.043.593,40	

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

Quociente da Atividade Operacional	Caixa Líquido Gerado nas Operações	26.797.275,72	1,01
	Total da Geração Líquida de Caixa	26.459.666,72	

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

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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente em 12/12/2018 10:44:06
 Acesse em: https://cetes.ce.gov.br/epp/validaDocs.aspx?emp=17&doc=9407&docimento=04051785451c-880c-d0440e42328e

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.611.000,96	2.708.722,11
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.576,54	1.644,86
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	6,86
Remuneração das Disponibilidades		5.576,54	1.644,86
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	503.597,38	1.060.466,55
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.101.827,04	1.646.021,40
Ingressos Extraorçamentários		220.464,47	213.522,86
Transferências Financeiras Recebidas		1.881.362,57	1.433.599,44
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2.878.992,72	2.570.077,33
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2.585.062,57	2.269.333,89
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	73.635,88	85.977,55
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		220.294,27	214.766,99
Desembolsos Extra-Orçamentários		220.294,27	214.766,99
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-267.991,76	138.751,88

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
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		22.338,50	52.333,69
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		22.338,50	52.333,69
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)		-22.338,50	-52.333,69

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
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)		0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		427.145,45	340.734,56

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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA
 Acesse em: https://pje.trf3.jus.br/epd/validador/validaDoc.seam

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-290.330,26	86.400,99
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		136.815,19	427.555,55

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		503.597,38	1.060.466,55
Intergovernamentais		503.597,38	1.060.466,55
da União		447.127,38	1.051.901,55
de Estados e Distrito Federal		56.470,00	8.455,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		503.597,38	1.060.466,55
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		73.635,88	85.927,55
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		73.635,88	85.927,55
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		73.635,88	85.927,55

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.568.433,87	2.269.343,69
ENCARGOS ESPECIAIS		16.628,70	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		2.585.062,57	2.269.343,69


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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880c-d64d0ea2328e

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



**FUNDO MUNICIPAL DE
ASSISTÊNCIA SOCIAL DE
JOÃO ALFREDO
ESTADO DE PERNAMBUCO
DEMOSTRATIVO DOS FLUXOS DE
CAIXAS**

Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021

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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880c-d64d0ea2328e



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE
JOÃO ALFREDO
Informações Gerais

Nome da Entidade: Fundo Municipal de Assistência Social

Natureza Jurídica: 120-1 – Fundo Público

Domicílio do Órgão: Avenida Miguel Cavalcanti - Boa Vista – João Alfredo– PE

CEP: 55.720-000

Telefone: (81) 3648-1156

CNPJ: 07.661.772/0001/13

E-mail: – acaosocial@joaoalfredo.pe.gov.br

Secretária de Assistência Social: Maria Solange Chaves

Dados dos Representantes Legais: **Prefeito** – José Antonio Martins da Silva

Vice Prefeito - Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090 de 30 de Outubro de 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

Email: carlos_oliveir@hotmail.com

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

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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por CARLOS BEZERRA DA SILVA
 Acesse em: http://www.fundomunicipal.org.br/pt-br/validaDoc.seam?docId=10777845fc-880c-d6440ea2328e

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem 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 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IASB 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) identifica:

- 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 informado a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA					
	2020	AV	2021	AV	AH
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	138.744,58	160,56%	-267.991,76	92,31%	-293,15%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-52.333,69	-60,56%	-22.338,50	7,69%	-57,32%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
Total (I)	86.410,89	100,00%	-290.330,26	100,00%	-435,99%
	2020		2021		
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)		340.734,56		427.145,45	25,36%
Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)		427.145,45		136.815,19	-67,97%

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ -290.330,26 correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

1 – Análise de quocientes

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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
 Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7838-45fc-880c-09440ea2328e

Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	Caixa Líquido Gerado nas Operações	-267.991,76	1,60
	Resultado Patrimonial	-167.052,37	

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

Quociente da Capacidade de Amortização de dívida	Caixa Líquido Gerado nas Operações	-267.991,76	-18,62
	Total do Passivo	14.390,55	

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

Quociente da Atividade Operacional	Caixa Líquido Gerado nas Operações	-267.991,76	0,92
	Total da Geração Líquida de Caixa	-290.330,26	

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

FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e



Documento Assinado Digitalmente
 Assinatura: 04/05/2019 10:58:45
 Assinado em: 2019-05-04 10:58:45
 Documento assinado por: CARLOS ALBERTO MARTINS DA SILVA
 Assinatura: 04/05/2019 10:58:45
 Assinado em: 2019-05-04 10:58:45
 Documento assinado por: CARLOS ALBERTO MARTINS DA SILVA

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		26.415,20	32.544,11
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		15,20	15,20
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		15,20	15,20
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		26.400,00	32.500,00
Ingressos Extraorçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		26.400,00	32.500,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		26.200,00	32.500,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	26.200,00	32.500,00
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)		215,20	-788,45
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
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		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)		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
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)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		25,67	321,16

FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA
 Acesse em: https://ctce.fmdca.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?Codigo do documento: 0d75612c1-7838-45fc-880c-d64d1bea2328e

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		215,20	55,99
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		240,87	55,97

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS 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 Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		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
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		26.200,00	32.400,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		26.200,00	32.400,00

FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e



Documento Assinado Digitalmente por BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 0d75d2c1-7833-415e-880c-d64d0ea2328e

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

FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
JOÃO ALFREDO
Informações Gerais

Nome da Entidade: FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Natureza Jurídica: O Fundo Municipal de Defesa Dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo -PE concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal

Domicílio do Órgão: Rua 13 de Maio, nº 45, Bairro Centro, CEP: 55720-000 João Alfredo - PE

CEP: 55.720-000

Telefone: (81) 3648-1156

CNPJ: 05.091.619/0001-72

Secretário do FUNDECA: HUGO LEONARDO ROSENDO DE LIMA

Dados dos Representantes Legais: **Prefeito** – José Antônio Martins da Silva

Vice Prefeito - Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

A abreviação do nome entidade, ex: **FUNDECA** de João Alfredo -PE possui como atividade principal a "Atividades de associações de defesa de direitos sociais". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090, de 10 de outubro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSÉ ANTONIO MARTINS DA SILVA
 Acesse em: <http://www.fmdca.org.br/ver/validarDoc.seam> Código de Verificação: 04542c1-7838-45fc-88d1-c04040ea2328e

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada 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:

- 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 utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. A Demonstração dos fluxos de caixa evidenciados conforme informação a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA					
	2020	AV	2021	AV	AH
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	-295,49	100,00%	215,20	100,00%	-172,83%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
Total (I)	-295,49	100,00%	215,20	100,00%	-172,83%
	2020		2021		
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)		321,16		25,67	-92,01%
Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)		25,67		240,87	838,33%

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 266,54 correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BRUNO DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.aspx?docId=0475d22e-7838-45fc-880c-d64d0ea2328e>

1 – Análise de quocientes

Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	Caixa Líquido Gerado nas Operações	215,20	- 0,11
	Resultado Patrimonial	-1.984,80	

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.

Quociente da Capacidade de Amortização de dívida	Caixa Líquido Gerado nas Operações	215,20	0,10
	Total do Passivo	2.200,27	

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	215,20	0,89
	Total da Geração Líquida de Caixa	240,87	

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