



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

Exercício de 2018

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente em 09/10/2018 às 10:09:00 por TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		25.468.961,84	21.590.199,16
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	117.138,11	912.784,28
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	17.700.685,38	12.599.274,51
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		7.651.138,35	8.078.333,37
Ingressos Extra-orçamentários		1.997.814,77	1.745.094,63
Transferências Financeiras Recebidas		5.653.323,58	6.332.637,74
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		25.399.820,94	19.294.084,23
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	23.703.568,85	17.924.339,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.696.252,09	1.370.445,57
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.696.252,09	1.366.809,37
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	333,20
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		69.140,90	2.295.000,93
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		2.254.449,42	1.327.800,78
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.254.449,42	1.327.800,78
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)		-2.254.449,42	-1.327.800,78
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.255.010,00	1.865.190,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		2.255.010,00	1.865.190,00
DESEMBOLSOS		36.397,50	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		36.397,50	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		2.218.612,50	1.865.190,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.369.933,82	536.141,67
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		33.303,98	2.833.792,15
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		3.403.237,80	3.369.933,82

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
 821.798.754-87

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente
 Acesse em: <https://pcc.tec.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam?documento=9dfdc9-2-2a-1027148687-bc3735100210>

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC		
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	46.987,33	728.991,79
Remuneração das Disponibilidades	70.150,78	184.993,49
Total das Receitas Derivadas e Originárias	117.138,11	912.787,28

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	17.700.685,38	12.599.273,51
Intergovernamentais	17.700.685,38	12.599.273,51
da União	17.680.297,34	11.822.251,56
de Estados e Distrito Federal	20.388,04	777.689,95
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	17.700.685,38	12.599.273,51
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

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
 821.798.754-87

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente
 Acesse em: https://eetice.pe.gov.br/portal/area/Doc/seam
 Código do Documento: 9d1dc3c2-2a10-4a4-807-bc373510810

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE	23.701.787,82	17.924.338,66
ENCARGOS ESPECIAIS	1.781,03	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	23.703.568,85	17.924.338,66

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	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

O Fundo Municipal de Saúde de Paudalho é pessoa jurídica de direito público, inscrita no CNPJ nº 07.868.234/0001-02, com sede administrativa localizada na Av Raul Bandeira, S/N. Santa Terêza, Paudalho-PE

As atividades operacionais da Câmara são amparadas pela lei Municipal nº 813 de 19 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
 821.798.754-87

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: MAURICIO HENRIQUE DE SAUDE
Acesse em: https://eicce.rio.pe.gov.br/epp/validarDocumento.html?documento=01f15c2e-2a11-4184-8607-bc335101910

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, e Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Nota 01- Lei Orçamentária Anual - LOA

Em conformidade à Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964 e Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e alterações, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o orçamento.

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FUCHS CARVALHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etec.tec.br/gov/ppp/validaDoc;seam> Código de Verificação: 01f1d5c2e-2a10-48a4-8607-bc593510f910

confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e as despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que a despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

Nota 19- Demonstração de Fluxo 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 de acordo com a estrutura definida no item IPC 08- STN.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Os ingressos representam a arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra-orçamentárias estão incluídas no item Outros ingressos operacionais.

Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como o pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão incluídos na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra-orçamentárias estão incluídas no item outros desembolsos operacionais.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade.

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FUCHS CAMPOS GOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: https://etce.tce.pa.gov.br/ppp/validadoc.seam?codigo_documento:9dfdf5c2e-2a10-48a4-8607-bc373510f910

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 33.303,98, com um Caixa ou Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 3.369.933,82 e valor que corresponde ao Caixa e Equivalente de Caixa Final de R\$ 3.403.237,80.

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: https://etceba.com.br/portal/assinado/assinado.asp?docId=901502e-2a1a-4414-8607-6373410910

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.500.195,29	2.775.002,07
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	16.741,07	77.401,05
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	643.866,35	944.841,85
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.839.587,87	1.753.255,17
Ingressos Extra-orçamentários		164.518,39	119.072,53
Transferências Financeiras Recebidas		1.675.069,48	1.634.182,64
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2.592.961,86	1.955.095,64
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	2.451.326,83	1.844.401,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		141.635,03	110.694,40
Desembolsos Extra-Orçamentários		141.214,59	108.153,27
Transferências Financeiras Concedidas		420,44	2.541,13
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-92.766,57	819.907,43

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		11.532,00	99.073,80
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		11.532,00	99.073,80
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)		-11.532,00	-99.073,80

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)		0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		816.075,40	95.246,77
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-104.298,57	720.828,63
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		711.776,83	816.075,40

VALQUIRIA MARINHO DE BARROS
SECRETARIO
882.301.714-91

TADEU ANDRE ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

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

Exercício de 2018

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE em 20180104 14:48:07 -03'73'10"p. Acesse em: https://etec.fce.pe.gov.br/app/validadoc/seam/validadoc/documento:9d8d5e2e-2a10-4481-807-bc37351019

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	61.620,00
Remuneração das Disponibilidades	16.741,07	15.620,95
Total das Receitas Derivadas e Originárias	16.741,07	77.240,95

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	643.866,35	944.188,85
Intergovernamentais	643.866,35	944.188,85
da União	626.866,35	944.188,85
de Estados e Distrito Federal	17.000,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	643.866,35	944.188,85
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

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.451.326,83	1.844.405,24
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.451.326,83	1.844.405,24

VALQUIRIA MARINHO DE BARROS
 SECRETARIO
 882.301.714-91

TADEU ANDRE ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDocumento.aspx?documentoId=2e-2a10-4880-3600-0c375100910>

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	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

O Fundo Municipal de Assistência Social de Paudalho é pessoa jurídica de direito público, inscrito no CNPJ nº 12.105.376/0001-40, com sede administrativa localizada na Av Raul Bandeira, Santa Tereza. Paudalho-PE

As atividades operacionais da Câmara são amparadas pela lei Municipal nº 813 de 19 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor

LQUIRIA MARINHO DE BARROS
SECRETARIO
882.301.714-91

TADEU ANDRE ANDRE BEZERRA DE
CONTADOR
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO FURTADO DOS ANJOS CUNHA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: https://brs.tce.br/verificadoc.aspx?codigo_documento:9dfdf52e-2a10-48a4-8607-bc3735181910

Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Nota 01- Lei Orçamentária Anual - LOA

Em conformidade à Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964 e Lei Complementar nº 101 de 4 de maio de 2000 e alterações, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o orçamento.

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

VALQUIRIA MARINHO DE BARROS
SECRETARIO
882.301.714-91

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO FERREIRA FERREIRA CAMPOS GOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tce.pe/sv.br/ppi/validacao.html?CodigoDoDocumento:9dfdf52b-2a1f-48a4-8607-bc373510f910>

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra-orçamentárias estão incluídas no item Outros ingressos operacionais.

Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como o pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal esta incluída na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra-orçamentárias estão incluídas no item outros desembolsos operacionais.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 104.298,57, com um Caixa ou Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 816.075,40 e valor que corresponde ao Caixa e Equivalente de Caixa Final de R\$ 711.776,83.

VALQUIRIA MARINHO DE BARROS
SECRETARIO
882.301.714-91

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente
 Acesso em: https://efcc.tce-pe.gov.br/ppi/validador;seam=Código do documento: 94d1d5c2e-2a10-48a4-8607-bc3735101910

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		48.721.793,83	0,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	117.058,22	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	34.592.360,69	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		14.012.374,92	0,00
Ingressos Extra-orçamentários		5.187.197,94	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		8.825.176,98	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		45.157.752,99	0,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	38.330.977,27	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		6.826.775,72	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.258.720,23	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		2.568.055,49	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3.564.040,84	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		2.716.568,11	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.716.568,11	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)		-2.716.568,11	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.760.324,87	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		1.760.324,87	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)		1.760.324,87	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		0,00	0,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		2.607.797,60	0,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		2.607.797,60	0,00

EDNALDO ERNESTO SANTOS DA SILVA
SECRETARIO
174.833.794-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente
 Acesse em: https://etec.ce.gov.br/epp/validarDoc.seam?codigo_documento=94fd5c2e-2a11-4884-8607-bc3753101910

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC		
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	45.440,83	0,00
Remuneração das Disponibilidades	71.617,39	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	117.058,22	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	34.592.360,69	0,00
Intergovernamentais	4.665.410,86	0,00
da União	4.202.368,50	0,00
de Estados e Distrito Federal	463.042,36	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	29.926.949,83	0,00
Total das Transferências Recebidas	34.592.360,69	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

EDNALDO ERNESTO SANTOS DA SILVA
 SECRETARIO
 174.833.794-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
 821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesse em: https://eefce.ite.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam?codigo_documento:9d1d3c2-2a10-4e4-8d7-bc373510910

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EDUCAÇÃO	38.330.971,94	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	5,33	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	38.330.977,27	0,00

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	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

O Fundo Municipal de Educação de Paudalho é pessoa jurídica de direito público, inscrita no CNPJ nº 29.355.454/0001-67, com sede administrativa localizada na Av Raul Bandeira, S/N. Santa Tereza. Paudalho-PE

As atividades operacionais da Câmara são amparadas pela lei Municipal nº 813 de 19 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

EDNALDO ERNESTO SANTOS DA SILVA
 SECRETARIO
 174.833.794-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
 821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: https://eicce.gov.br/epp/vale/validar_documento.asp?documento=01d5c2e-2a7484f-8607-bc-50510910

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7º edição, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Nota 01- Lei Orçamentária Anual - LOA

Em conformidade à Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964 e Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e alterações, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o orçamento.

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando

EDNALDO ERNESTO SANTOS DA SILVA
SECRETARIO
174.833.794-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FLUOR DE SAUS, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://epec.fec.pa.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código de Verificação: 9dfdc5c2e-2a10-4884-8607-bc37354f9

confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que a despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

Nota 19- Demonstração de Fluxo 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 de acordo com a estrutura definida no item IPC 08- STN.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Os ingressos representam a arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra-orçamentárias estão incluídas no item Outros ingressos operacionais.

Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como o pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal estão incluídos na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra-orçamentárias estão incluídas no item outros desembolsos operacionais.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

EDNALDO ERNESTO SANTOS DA SILVA
SECRETARIO
174.833.794-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FLUCHS CAMPOS GOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: [https://ce.gov.br/ep/validaDoc.seqn=Código do documento: 9d1d5c2e-2a10-48a4-8607-bc373510f910](https://ce.gov.br/ep/validaDoc.seqn=Código%20do%20documento:9d1d5c2e-2a10-48a4-8607-bc373510f910)

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 2.607.797,60, com um Caixa ou Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 0,00 e valor que corresponde ao Caixa e Equivalente de Caixa Final de R\$ 2.607.797,60.

EDNALDO ERNESTO SANTOS DA SILVA
SECRETARIO
174.833.794-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC



Documento Assinado Digitalmente
 Acesse em: <https://etce.ce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 94115502e-2a10-4884-8607-bc37351010910

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		79.300,31	0,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	77.827,56	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.472,75	0,00
Ingressos Extra-orçamentários		972,75	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		500,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		51.624,45	0,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	51.624,45	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	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)		27.675,86	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
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)		0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS 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)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		0,00	0,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		27.675,86	0,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		27.675,86	0,00

DAMARES ELIAS DE QUEIROZ
SECRETARIA
919.429.004-06

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC



Documento Assinado Digitalmente por: JPPPOS GOV/VEIA. TADEU
 Acesse em: https://etce.ice.pe.gov.br/ppp/ValidadaDoc.seam?Codigo do documento=94fd5c2e-2a1d-4884-8607-053755100910

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	77.827,56	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	77.827,56	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

	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

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.624,45	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	51.624,45	0,00

DAMARES ELIAS DE QUEIROZ
 SECRETARIA
 919.429.004-06

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
 821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SA
Acesse em: <https://eetec.pe.gov.br/ppv/validarDocumento> Código do documento: 2a10-48a-607cc3-1010

	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

O Fundo Municipal de Direito da Criança e do Adolescente Assistência Social do Paudalho é pessoa jurídica de direito público, inscrito no CNPJ nº 06.209.598/0001-00, com sede administrativa localizada na Av Raul Bandeira, S/N. Santa Tereza. Paudalho-PE

As atividades operacionais da Câmara são amparadas pela lei Municipal nº 813 de 19 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor

DAMARES ELIAS DE QUEIROZ
SECRETARIA
919.429.004-06

TADEU ANDRE BEZERRA DE SA
TADOR - CRC - 017.226/
821.798.754-87

GOVERNO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO FERREIRA DOS SANTOS AMORIM DE SOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Código do Documento: 9dfdc5c2e-2a10-48d4-8607-bc3733201910
Assinatura: https://www.treasury.gov.br/ppp/validadoc.aspx?CodigoDoc=9dfdc5c2e-2a10-48d4-8607-bc3733201910

Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Nota 01- Lei Orçamentária Anual - LOA

Em conformidade à Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964 e Lei Complementar nº 101 de 4 de maio de 2000 e alterações, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o orçamento.

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

Nota 19- Demonstração de Fluxo de Caixa

DAMARES ELIAS DE QUEIROZ
SECRETARIA
919.429.004-06

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FUCHS CAMPOS GÓVIELA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://e1010-844-8607-bc373510f910.pdf>

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 de acordo com a estrutura definida no item IPC 08- STN.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra-orçamentárias estão incluídas no item Outros ingressos operacionais.

Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como o pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal esta incluída na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outros Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra-orçamentárias estão incluídas no item outros desembolsos operacionais.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo

DAMARES ELIAS DE QUEIROZ
SECRETARIA
919.429.004-06

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESC



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FUCHS CAMPOS GOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9dfdf5c2e-2a10-48a4-8607-bc373510f910

positivo na ordem de R\$ 27.675,86, com um Caixa ou Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 0,00 e valor que corresponde ao Caixa e Equivalente de Caixa Final de R\$ 27.675,86.

DAMARES ELIAS DE QUEIROZ
SECRETARIA
919.429.004-06

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

Exercício de 2018

**QUADRO PRINCIPAL**

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		24.568,26	215.055,68
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	698,28	593,31
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	0,00	129.000,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		23.869,98	85.782,77
Ingressos Extra-orçamentários		11.782,87	3.711,14
Transferências Financeiras Recebidas		12.087,11	81.991,03
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		11.782,87	0,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		11.782,87	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		7.406,38	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		4.376,49	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		12.785,39	215.055,68
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		134.661,47	42.870,44
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		134.661,47	42.870,44
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)		-134.661,47	-42.870,44
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
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)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		172.185,36	0,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-121.876,08	172.185,36
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		50.309,28	172.185,36

ANA LEAL GUERRA BARRETO
SECRETARIA
685.050.434-72TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:5 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL



Documento Assinado Digitalmente por TADEU ANDRE BEZERRA DE SA...
 Acesse em: https://etc.ice.pe.gov.br/qpp/validarDoc.aspx?documento=90fd5e-2a10-48d4-807d-337837801974

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	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

O Fundo de Desenvolvimento Municipal de Paudalho é pessoa jurídica de direito público, inscrito no CNPJ nº 17.929.994/0001-28, com sede administrativa localizada na Av Raul Bandeira, Santa Tereza. Paudalho-PE

As atividades operacionais da Câmara são amparadas pela lei Municipal nº 813 de 19 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor

ANA LEAL GUERRA BARRETO
 SECRETARIA
 6 8 5 . 0 5 0 . 4 3 4 - 7 2

TADEU ANDRE BEZERRA DE SA
 TADOR - CRC - 017.226/
 8 2 1 . 7 9 8 . 7 5 4 - 8 7

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 5 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO FLORIANO DOS SANTOS - TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: https://se.tcepi.gov.br/portal/validarDoc.seam?codigo_documento=94fd5e2e-2a10-48a4-8607-bc373591910

Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Nota 01- Lei Orçamentária Anual - LOA

Em conformidade à Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964 e Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e alterações, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o orçamento.

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

ANA LEAL GUERRA BARRETO
SECRETARIA
685.050.434-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL



Exercício de 2018

Nota 19- Demonstração de Fluxo 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 de acordo com a estrutura definida no item IPC 08- STN

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra-orçamentárias estão incluídas no item Outros ingressos operacionais.

Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal esta incluída na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra-orçamentárias estão incluídas no item outros desembolsos operacionais.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

ANA LEAL GUERRA BARRETO
SECRETARIA
685.050.434-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Assesse em: https://etec.tce.pe.gov.br/ppp/UtilizadorDoc/seam Código do documento: 94df55e-2f0-44a4-8070-0375510910

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:5 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO FUCHS CAMPOS GOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 9dfdf5c2e-2a10-48a4-8607-bc373510910

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 121.876,08, com um Caixa ou Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 172.15,36 e valor que corresponde ao Caixa e Equivalente de Caixa Final de R\$ 50.309,28.

ANA LEAL GUERRA BARRETO
SECRETARIA
685.050.434-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87