

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TAMANDARÉ

CNPJ: 30.248.954/0001-89

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2.875.224,96	0,00

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	20.600.106,26	0,00
INTERGOVERNAMENTAIS	18.984.489,09	0,00
DA UNIÃO	18.887.350,04	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	97.139,05	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	1.615.617,17	0,00
TRANFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
SAÚDE	0,00	0,00
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	22.567.717,85	0,00
CULTURA	0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00
URBANISMO	0,00	0,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TAMANDARÉ

CNPJ: 30.248.954/0001-89

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

GESTÃO AMBIENTAL	0,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	
AGRICULTURA	0,00	
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	
INDÚSTRIA	0,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	
COMUNICAÇÕES	0,00	
ENERGIA	0,00	
TRANSPORTE	0,00	
DESPORTO E LAZER	0,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	22.567.717,85	

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	0,00	
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	

Documento Assinado Digitalmente por SERGIO FACHER CARTEIRA Nº 122-6206-4f4a-8c74-1f4b17c78c8e
 Acesse em: https://etce.ite.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?cdigo_documento:esha



NOTAS EXPLICATIVA
(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019.
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TAMANDARÉ
CNPJ: 30.248.954/0001-89
EXERCÍCIO: 2019

A) INFORMAÇÃO DA ENTIDADE:

NOME DA ENTIDADE:

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TAMANDARÉ
CNPJ: 30.248.954/0001-89

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

AVENIDA JOSÉ BEZERRA SOBRINHO, S/N, CENTRO, TAMANDARÉ – PE - CEP: 55.578-000

DADOS DO GESTOR:

NOME: MARIA DA CONCEIÇÃO CAVALCANTI DO NASCIMENTO
CARGO: SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 - 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
CRC/PE: 009479/O-3
E-MAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Secretaria Municipal de Educação de Tamandaré, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 – Órgão Público do Poder Executivo Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de educação.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem 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.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC T 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.



BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBC T SP 16.6.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 25.608.789,34. Aumento de R\$ 25.608.789,34, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 0,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 24.695.280,05. Aumento de R\$ 24.695.280,05, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 0,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de R\$ 913.509,29. Enquanto que no exercício de 2018 foi de R\$ 0,00.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 0,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 708.099,01. Aumento de R\$ 708.099,01, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 0,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa líquido dos investimentos foi de -R\$ 708.099,01. No exercício de 2018 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ 0,00. Diferença de -R\$ 708.099,01.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de R\$ 0,00. No exercício de 2018 foi de R\$ 0,00.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2019 foi de R\$ 205.410,28, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 0,00 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 205.410,28.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não se aplica neste demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 12.186.339/0001-03

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

GESTÃO AMBIENTAL	0,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	
AGRICULTURA	0,00	
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	
INDÚSTRIA	0,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	
COMUNICAÇÕES	0,00	
ENERGIA	0,00	
TRANSPORTE	0,00	
DESPORTO E LAZER	0,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2.641.209,10	2.314.641,10

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	0,00	
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	

Documento Assinado Digitalmente por SERGIO FACHER CARTEIRA Nº 122-9208-4/44-8c74-1f4b17c78c8e
 Acesse em: https://eccc.ite.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?cdigo_documento:esha



NOTAS EXPLICATIVA
(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019.
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TAMANDARÉ
CNPJ: 12.186.339/0001-03
EXERCÍCIO: 2019

A) INFORMAÇÃO DA ENTIDADE:

NOME DA ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TAMANDARÉ
CNPJ: 12.186.339/0001-03

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

RUA JOSÉ GERALDO LOPES ROSA, S/N, CENTRO, TAMANDARÉ – CEP: 55.578-000

DADOS DO GESTOR:

NOME: MARIA GORETE NEVES DE ANDRADE MELO
CARGO: SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 - 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
CRC/PE: 009479/O-3
E-MAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Tamandaré, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo público da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de serviços sociais.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem 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.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC T 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.



BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 2.891.936,38. Aumento de R\$ 479.177,84, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 2.412.758,54.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 2.836.250,98. Aumento de R\$ 322.389,09, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 2.513.861,89.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de R\$ 55.685,40. Enquanto que no exercício de 2018 foi de -R\$ 101.103,35.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 0,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 0,00. Redução de R\$ 35.380,00, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 35.380,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa dos investimentos foi de R\$ 0,00. No exercício de 2018 o fluxo de caixa líquido foi de -R\$ 35.380,00. Diferença de -R\$ 35.380,00.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de R\$ 0,00. No exercício de 2018 foi de R\$ 0,00.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2019 foi de R\$ 55.685,40, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 136.937,92 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 192.623,32.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não se aplica neste demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento assinado digitalmente pelo(a) SERVIDOR(A) PÚBLICO(A) em 11/01/2020 às 14:58:32. Código de Verificação: 5817e21990-4f486c74-1f17c78c8e

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	18.329.085,44	16.531.992,09
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	38.884,53	52.050,85
TRANSFERÊNCIAS	17.151.461,69	15.363.007,73
INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	1.138.739,22	1.115.433,51
DESEMBOLSO	17.997.305,09	16.756.558,32
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	13.431.561,52	12.612.143,22
JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	3.067.352,29	2.797.990,00
DESEMBOLSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	1.498.391,28	1.346.847,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	331.780,35	-225.662,23

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	36.000,00	839.300,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	36.000,00	839.300,00
DESEMBOLSO	360.320,49	672.190,00
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	360.320,49	672.190,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-324.320,49	166.720,00

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSO	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	7.459,86	-58.987,13
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.773.418,29	1.832.405,42
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.780.878,15	1.773.418,29

QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	38.884,53	52.050,85
RECEITAS PATRIMONIAIS	38.884,53	52.050,85
RECEITAS AGROPECUÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS INDUSTRIAL	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente
 Acesse em: <https://eccc.tcepe.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=5205585-1Feb79388e>

RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	38.884,53	52.055,85

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	17.151.461,69	15.363.807,73
INTERGOVERNAMENTAIS	7.239.833,20	6.563.331,14
DA UNIÃO	7.211.192,14	6.536.055,46
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	28.641,06	27.276,68
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	9.911.628,49	8.799.077,59
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	3.067.352,29	2.797.899,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	3.067.352,29	2.797.899,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
SAÚDE	13.431.561,52	12.612.013,22
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	0,00	0,00
CULTURA	0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00
URBANISMO	0,00	0,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

GESTÃO AMBIENTAL	0,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	
AGRICULTURA	0,00	
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	
INDÚSTRIA	0,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	
COMUNICAÇÕES	0,00	
ENERGIA	0,00	
TRANSPORTE	0,00	
DESPORTO E LAZER	0,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	13.431.561,52	12.612.151,22

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	0,00	
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	

Documento Assinado Digitalmente por SERGIO FACHER CARTEIRA Nº 122-9208-4f4a-8c74-1f4b17c78c8e
 Acesse em: https://eccc.ite.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?cdigo_documento:esn



NOTAS EXPLICATIVA
(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019.
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ
CNPJ: 10.298.603/0001-75
EXERCÍCIO: 2019

A) INFORMAÇÃO DA ENTIDADE:

NOME DA ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ
CNPJ: 10.298.603/0001-75

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

AVENIDA JOSÉ BEZERRA SOBRINHO, S/N, CENTRO, TAMANDARÉ – PE – CEP: 55.578-000

DADOS DO GESTOR:

NOME: LÍRIO ADEMOUR DAS OLIVEIRAS E PEREIRAL JÚNIOR
CARGO: SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 - 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
CRC/PE: 009479/O-3
E-MAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Saúde de Tamandaré, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo público da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de saúde.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem 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.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC T 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.



BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 18.329.085,44. Aumento de R\$ 1.797.993,35, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 16.531.092,09.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 17.997.305,09. Aumento de R\$ 1.240.746,77, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 16.756.558,32.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de R\$ 331.780,35. Enquanto que no exercício de 2018 foi de -R\$ 225.466,23.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 36.000,00. Diminuição de R\$ 803.130,00, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 839.130,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 360.320,49. Redução de R\$ 312.330,41, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 672.650,90.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa líquido dos investimentos foi de -R\$ 324.320,49. No exercício de 2018 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ 166.479,10. Diferença de -R\$ 490.799,59.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de R\$ 0,00. No exercício de 2018 foi de R\$ 0,00.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2019 foi de R\$ 7.459,86, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 1.773.418,29 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 1.780.878,15.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não se aplica neste demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.