



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 1

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	2.611.495,76	1.410.403,00
Receitas Derivadas e Originárias	612.748,95	434.140,20
Transferências Correntes Recebidas	816.452,83	684.266,15
Outros Ingressos Operacionais	1.182.293,98	291.996,65
DESEMBOLSOS	2.446.112,92	1.550.800,92
Pessoal e Demais Despesas	1.275.636,37	1.342.169,09
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas	198,47	
Outros Desembolsos Operacionais	1.170.278,08	208.631,83
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	165.382,84	- 140.397,92
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
DESEMBOLSOS	8.135,00	60.262,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	8.135,00	60.262,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	- 8.135,00	- 60.262,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	9.977,50	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas	9.977,50	
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	9.977,50	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	167.225,34	- 200.659,92
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	85.473,24	286.133,16
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	252.698,58	85.473,24

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MOR AIS DOS SANTOS
 Acesso em: https://cdecitec.pe.gov.br/ep/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=1146494088185103667401



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 2

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	622.726,45	434.140,20
Total das Receitas Derivadas e Originárias	622.726,45	434.140,20

JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 012.473.554-11

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assessor em: <https://atendimento.fundec.pernambuco.gov.br/pt/criar/Documentos> Código do documento: 1f88cf2d-1146-4940-a8df-851036674b01



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 3

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais da União e de suas Entidades dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades dos Municípios e de suas Entidades	816.452,83	684.266,15
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	1.182.293,98	291.996,65
Total das Transferências Recebidas	1.998.746,81	976.262,80
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais a União a Estados e Distrito Federal a Municípios	198,47	-
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	1.170.278,08	208.631,83
Total das Transferências Concedidas	1.170.476,55	208.631,83

JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 012.473.554-11

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinado em: http://certificadosec.gov.br/cp/validarDoc.htm Código do documento: 148612d-1146-4940-88df-851036674b01



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social	1.283.771,37	1.402.431,09
Previdência Social		
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.283.771,37	1.402.431,09

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
 Assinado em: 2019/07/26 10:00:00
 Endereço: http://www.tce.pb.gov.br/epi/validaDocs.aspx?Codigo-do-documento=116872d-1146-4940-88df-851036674001



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 5

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 012.473.554-11

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinado em: <http://certificadigital.ufpe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 1f88cf2d-1146-4940-a8df-851036674b01

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXECÍCIO DE 2019

RESOLUÇÃO TC Nº 67/2019

NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

CNPJ: 11.444.094/0001-04

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: RUA CEL. JOSE BELARMINO, Nº 23 – CENTRO - CORTÊS/PE

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Assistência Social, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3–Fundo Público da Administração Direta Municipal. Tem como principal atividade a administração pública em geral.

DADOS DO GESTOR:

NOME: JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA

CARGO: SECRETARIO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 A 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR:

NOME: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC/PE: 6539/O

E-MAIL: mauracmorais@terra.com.br

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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.

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.

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 2.611.495,76. Aumento de R\$ 1.201.092,76, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 1.410.403,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 2.446.112,92. Aumento de R\$ 895.312,00, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 1.550.800,92.

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\$ 165.382,84.

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\$ 8.135,00. Houve Diminuição de R\$ 52.127,00, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 60.262,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa dos investimentos foi de R\$ - 8.135,00. No exercício de 2018 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ - 60.262,00.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 9.977,50.

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\$ 9.977,50. No exercício de 2018 foi de R\$ 0,00.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2018 foi de R\$ 8 5.473,24. Ao final do exercício de 2019 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 2 52.698,58. Havendo uma variação entre os exercícios de R\$ 1 67.225,34.

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.



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANÇA ADOLESCENTE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	11.106,13	-
Receitas Derivadas e Originárias		
Transferências Correntes Recebidas	9.262,42	
Outros Ingressos Operacionais	1.843,71	
DESEMBOLSOS	11.335,50	-
Pessoal e Demais Despesas	11.335,50	
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas		
Outros Desembolsos Operacionais		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	- 229,37	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
DESEMBOLSOS	-	-
Aquisição de Ativo Não Circulante		
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	- 229,37	-
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	544,47	544,47
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	315,10	544,47

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
 Acesso em: https://cdecidc.pernambuco.gov.br/epi/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=1464940881851036674#01



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCENTE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 2

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	-
Total das Receitas Derivadas e Originárias	-	-

JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
PREFEITO - CPF: 037.431.524-87

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinado em: https://e-cfcp.ccepc-pc.gov.br/e-cfcp/validarDocumento.aspx?Codigo_documento: 1f88cf2d-1146-4940-a8df-851036674b01



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCENTE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 5

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	9.262,42	-
da União e de suas Entidades		
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		
dos Municípios e de suas Entidades	9.262,42	-
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	1.843,71	-
Total das Transferências Recebidas	11.106,13	-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios	-	-
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	-	-

JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
PREFEITO - CPF: 037.431.524-87

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinado em: <http://certificadocnpj.gov.br/validaDoc.asp?team=Código-do-documento-Hd8c72d-1146-4940-48df-851036674b01>



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANÇA ADOLESCENTE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social	11.335,50	-
Previdência Social		
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	11.335,50	-

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
 Assinatura em: https://eicetec.pe.gov.br/epp/validaDoc.aspx?Codigo_documento=118672d-1146-4940-88df-851036674#01



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCENTE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 5

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
PREFEITO - CPF: 037.431.524-87

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Asses em: <http://certificadoc.prf.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 1f86cf2d-1146-4940-a8df-851036674b01

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXECÍCIO DE 2019

**RESOLUÇÃO TC Nº 67/2019
NOTAS EXPLICATIVAS**

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: CONSELHO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CORTÊS

CNPJ: 08.825.446/0001-67

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: RUA CEL. JOSE BELARMINO, Nº 111 – CENTRO - CORTÊS/PE

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Cortês, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1—Órgão Público do Poder Executivo Municipal. Tem como principal atividade a administração pública em geral.

DADOS DO GESTOR:

NOME: JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
CARGO: PREFEITO
PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 A 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR:

NOME: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC/PE: 6539/O
E-MAIL: mauracmorais@terra.com.br

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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 evidência obedecem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6.

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.

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 11.106,13. Aumento de R\$ 11.106,13, 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\$ 11.335,50. Aumento de R\$ 11.335,50, 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\$ - 229,37.

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. Houve Diminuição de R\$ 0,00, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 0,00.

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\$ 0,00.

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:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2018 foi de R\$ 544,47. Ao final do exercício de 2019 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 315,10. Havendo uma variação entre os exercícios de R\$ -229,37.

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.



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 1

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	14.920.819,59	12.619.543,08
Receitas Derivadas e Originárias	9.214.975,84	8.401.990,33
Transferências Correntes Recebidas	3.813.334,30	1.936.031,53
Outros Ingressos Operacionais	1.892.509,45	2.281.521,22
DESEMBOLSOS	14.324.038,29	12.607.267,04
Pessoal e Demais Despesas	11.056.526,10	11.291.615,30
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas	315.000,00	
Outros Desembolsos Operacionais	2.952.512,19	1.315.651,74
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	596.781,30	12.276,04
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	90.000,00	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos	90.000,00	
DESEMBOLSOS	170.764,33	321.427,81
Aquisição de Ativo Não Circulante	170.764,33	321.427,81
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	- 80.764,33	- 321.427,81
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	516.016,97	- 309.151,77
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1.024.878,10	1.334.029,87
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1.540.895,07	1.024.878,10

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
 Acesso em: https://cetesce.pernambuco.gov.br/epi/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=H862d11464940a81f851036674001

MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 2

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		12.434,90
Remuneração das Disponibilidades	29.734,39	24.153,96
Outras Receitas Derivadas e Originárias	9.275.241,45	8.365.401,47
Total das Receitas Derivadas e Originárias	9.304.975,84	8.401.990,33

MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinado em: 2019/07/26 10:00:00
Assinado em: https://certificadigital.com.br/verificador/verificador.asp?codigo_documento=1f88cf2d-1146-4940-a8df-851036674b01



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 3

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	3.813.334,30	1.936.031,53
da União e de suas Entidades		
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		
dos Municípios e de suas Entidades	3.813.334,30	1.936.031,53
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	1.892.509,45	2.281.521,22
Total das Transferências Recebidas	5.705.843,75	4.217.552,75
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	315.000,00	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios	315.000,00	-
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	2.952.512,19	1.315.651,74
Total das Transferências Concedidas	3.267.512,19	1.315.651,74

MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinado em: http://certificadigital.ufpe.br/gov.br/cpf/validarDoc.html
Código do documento: 148c12d-1146-4940-a8df-851036674b01



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 4

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social		
Saúde	11.227.290,43	11.613.043,11
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	11.227.290,43	11.613.043,11

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinatura em: https://eicetec.pe.gov.br/epp/validaDoc.aspx?Codigo-do-documento=116872d-1146-4940-88df-851036674#01

MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2019

Página: 5

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Assinatura em: <http://certificadoc.prf.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 1f88cf2d-1146-4940-a8df-851036674b01

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXECÍCIO DE 2019

RESOLUÇÃO TC Nº 67/2019

NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CORTÊS

CNPJ: 10.373.148/0001-25

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: RUA PROJETADA, Nº 09 – NOVA CORTÊS - CORTÊS/PE

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Saúde de Cortês, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3-Fundo Público da Administração Direta Municipal. Tem como principal atividade a administração pública em geral.

DADOS DO GESTOR:

NOME: MARIA DA CONCEIÇÃO DA SILVA

CARGO: SECRETARIO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 A 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR:

NOME: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC/PE: 6539/O

E-MAIL: mauracmorais@terra.com.br

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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.

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.

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 14.920.819,59. Aumento de R\$ 2.301.276,51, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 12.619.543,08.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 14.324.038,29. Aumento de R\$ 1.716.771,25, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 12.607.267,04.

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\$ 596.781,30.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 90.000,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 170.764,33. Houve diminuição de R\$ 150.663,48, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 321.427,81.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa dos investimentos foi de R\$ - 80.764,33. No exercício de 2018 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ - 321.427,81.

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:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2018 foi de R\$ 1.024.878,10. Ao final do exercício de 2019 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 1.540.895,07. Havendo uma variação entre os exercícios de R\$ 516.016,97.

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.