

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente em 20/01/2021 às 10:09:52 por JAILCE CARLA DA SILVA, Secretária de Saúde. Para verificar a validade dos dados assinados, acesse o site: https://brasil.assinatura.gov.br/epp/validador. Documento assinado digitalmente em 20/01/2021 às 10:09:52 por JAILCE CARLA DA SILVA, Secretária de Saúde. Para verificar a validade dos dados assinados, acesse o site: https://brasil.assinatura.gov.br/epp/validador.

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	1	88.632.746,41	72.413.933,22
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1	129.916,13	353.397,22
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
Receita de Contribuições	1	0,00	0,00
Receita Patrimonial	1	0,00	0,00
Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
Receita Industrial	1	0,00	0,00
Receita de Serviços	1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	1	7.175,83	6.377,00
Remuneração das Disponibilidades	1	122.740,30	346.802,22
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A 1	51.818.262,37	36.467.566,01
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	1	36.684.567,91	35.592.289,99
Ingressos Extra-orçamentários	1	6.681.449,88	6.305.297,05
Transferências Financeiras Recebidas	1	30.003.118,03	29.287.992,94
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	1	70.351.397,63	55.349.255,55
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B 1	60.854.279,34	46.652.299,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C 1	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A 1	2.651.112,41	2.660.254,22
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	1	6.846.005,88	6.037.292,77
Desembolsos Extra-Orçamentários	1	6.846.005,88	6.037.292,77
Transferências Financeiras Concedidas	1	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	18.281.348,78	17.064.497,77
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	2	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	2	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	2	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2	7.918.663,83	5.959.276,48
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	2	7.918.663,83	5.959.276,48
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	2	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	2	-7.918.663,83	-5.959.276,48
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	3	0,00	334.320,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	3	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	3	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	3	0,00	334.320,00
DESEMBOLSOS	3	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	3	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	3	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	3	0,00	334.320,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	4	36.151.780,09	24.712.498,90

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON DE OLIVEIRA
 Acesse em: https://stc.e-pf.gov.br/epp/validaDoc.shtm?docId=7562959340466f8bd842319b1394

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	10.362.684,95	11.439.819,19
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	46.514.465,04	36.151.780,99

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		51.818.262,37	36.467.566,81
Intergovernamentais		51.818.262,37	36.467.566,81
da União		49.886.014,53	36.455.800,84
de Estados e Distrito Federal		1.932.247,84	11.765,97
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		51.818.262,37	36.467.566,81
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		2.651.112,41	2.660.844,22
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		2.651.112,41	2.660.844,22
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		2.651.112,41	2.660.844,22

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		60.854.279,34	46.649.133,09
ENCARGOS ESPECIAIS		0,00	3.126,47
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		60.854.279,34	46.652.259,56

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente por JAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validarDoc.veam Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9b9fac394

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2020
Município: Vitória de Santo Antão

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde da Vitória de Santo Antão

CNPJ:

08.916.501/0001-24

Endereço da entidade:

Rua Henrique de Holanda, nº 727, Bairro matriz, CEP: 55.602-001

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde da Vitória de Santo Antão - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "Atividades de associações de defesa de direitos sociais". Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.406, de 04 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado e rendimentos de aplicações financeiras.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9b6ac394

Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora do Fundo:

Jailce Carla da Silva, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva, CRC nº 027956/O-4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Crítérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

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

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

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

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

Quadro Principal:

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

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGUIAR SEN QUEIROZ ALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.shtm> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfac394

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

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

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

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

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

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

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2020, totalizou: R\$ 18.281.348,78, um aumento de R\$ 1.217.111,11 se comparado a 2019.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido em 2020 foi de: R\$ 7.918.663,83, um aumento de R\$ 1.959.387,35 se comparado a 2019.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00, uma diminuição de R\$ 334.320,00 se comparado a 2019.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2019 foi R\$ 36.151.780,09. Ao final de 2020, o valor encontrado foi R\$ 46.514.465,04. Houve um aumento de R\$ 10.362.684,95.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 46.514.465,04	R\$ 46.514.465,04	R\$ 0,00

Justificativa para a diferença: Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERARIZZI ARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfae394

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:

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

Descrição	2020	2019
Transferências Recebidas	R\$ 51.818.262,37	R\$ 36.467.566,01
Ingressos Extra-orçamentários	R\$ 6.681.449,88	R\$ 6.305.297,35
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 30.003.118,03	R\$ 29.287.492,44
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 60.854.279,34	R\$ 46.652.259,56
Transferências Concedidas	R\$ 2.651.112,41	R\$ 2.660.264,02
Desembolsos Extra-orçamentários	R\$ 6.846.005,88	R\$ 6.037.192,37
Aquisição de Ativo Não-Circulante	R\$ 7.918.663,83	R\$ 5.959.276,48

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

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

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

Vitória de Santo Antão, 06/04/2021

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente em: https://stce.pe.gov.br/epp/validar/32955466f8b08103f9b6fac394

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	1	9.179.122,25	7.050.777,55
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1	7.498,12	52.338,55
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
Receita de Contribuições	1	0,00	0,00
Receita Patrimonial	1	0,00	0,00
Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
Receita Industrial	1	0,00	0,00
Receita de Serviços	1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	1	0,96	29,55
Remuneração das Disponibilidades	1	7.497,16	52.040,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A 1	4.727.011,28	3.486.077,66
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	1	4.444.612,85	3.512.255,44
Ingressos Extra-orçamentários	1	307.728,94	394.540,00
Transferências Financeiras Recebidas	1	4.136.883,91	3.118.011,44
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	1	7.905.268,52	6.876.255,44
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B 1	5.594.614,41	5.627.799,77
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C 1	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A 1	1.933.415,04	731.799,99
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	1	377.239,07	516.476,88
Desembolsos Extra-Orçamentários	1	321.239,07	432.476,88
Transferências Financeiras Concedidas	1	56.000,00	84.000,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	1.273.853,73	174.222,11
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS	2	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	2	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	2	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2	210.498,98	8.171,40
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	2	210.498,98	8.171,40
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	2	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	2	-210.498,98	-8.171,40
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS	3	0,00	205.247,66
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	3	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	3	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	3	0,00	205.247,66
DESEMBOLSOS	3	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	3	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	3	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	3	0,00	205.247,66
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	4	1.555.229,83	1.183.631,16

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
342.587.365-20

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ AGLAILSON DE JESUS FERREIRA
 Acesse em: https://eic.epp.gov.br/epp/validaDoc.shtm

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+) GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	1.063.354,75	371.988,77
(=) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	2.618.584,58	1.555.299,33

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		4.727.011,28	3.486.097,66
Intergovernamentais		4.727.011,28	3.486.097,66
da União		4.578.518,78	3.346.122,66
de Estados e Distrito Federal		148.492,50	139.955,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		4.727.011,28	3.486.097,66
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		1.933.415,04	731.999,69
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		68.951,01	68.099,69
Outras transferências concedidas		1.864.464,03	663.899,00
Total das Transferências Concedidas		1.933.415,04	731.999,69

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		5.594.614,41	5.627.789,27
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		5.594.614,41	5.627.789,27

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
 342.587.365-20

FABIO JOSÉ DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por FABIO JOSÉ DA SILVA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.aspx?DocId=745a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfac394>

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2020

Município: Vitória de Santo Antão

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Vitoria de Santo Antão-PE

CNPJ:

11.928.722/0001-27

Endereço da entidade:

Rua Genario Trajano, 57 – São Vicente de Paulo – de Santo Antão – PE. CEP: 55604-570

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Vitoria de Santo Antão -PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.406, de 04 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
342.587.365-20

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9b9fac394

Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora do Fundo:

Zandramar Maria Gomes Ruiz, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva, CRC PE nº 027956/O 4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Crítérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

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

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

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

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

Quadro Principal:

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

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
342.587.365-20

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGUIAR SEN QUEIROZ ALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.shtm> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfac394

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

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

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

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

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

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

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2020, totalizou: R\$ 1.273.853,73, um aumento de R\$ 1.099.331,32 se comparado a 2019.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido em 2020 foi de: R\$ 210.498,98, um aumento de R\$ 202.327,58 se comparado a 2019.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00, uma diminuição de R\$ 205.247,66 se comparado a 2019.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2019 foi R\$ 1.555.229,83. Ao final de 2020, o valor encontrado foi R\$ 2.618.584,58. Houve um aumento de R\$ 1.063.354,75.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 2.618.584,58	R\$ 2.618.584,58	R\$ 0,00

Justificativa para a diferença: Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
342.587.365-20

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERARIZ ARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfae394

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:

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

Descrição	2020	2019
Transferências Recebidas	R\$ 4.727.011,28	R\$ 3.486.097,66
Ingressos Extra-orçamentários	R\$ 307.728,94	R\$ 394.334,30
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 4.136.883,91	R\$ 3.118.101,64
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 5.594.614,41	R\$ 5.627.789,27
Transferências Concedidas	R\$ 1.933.415,04	R\$ 731.979,69
Desembolsos Extra-orçamentários	R\$ 321.239,07	R\$ 432.476,08
Transferências Financeiras Concedidas	R\$ 56.000,00	R\$ 84.000,00

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

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

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

Vitória de Santo Antão, 05/04/2021

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
342.587.365-20

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente
 Assinatura: DANILLO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
 Documento assinado em: 2020.12.31 10:00:00
 Acesse em: https://stcex.gov.br/epp/validarDoc.aspx?senha=7129781-0dadf466f8b48-103f9b6fac394

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	1	79.102,65	105.219,65
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1	190,39	190,39
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
Receita de Contribuições	1	0,00	0,00
Receita Patrimonial	1	0,00	0,00
Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
Receita Industrial	1	0,00	0,00
Receita de Serviços	1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	1	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	1	190,39	190,39
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A 1	19.442,33	18.011,02
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	1	59.469,93	86.008,27
Ingressos Extra-orçamentários	1	3.469,93	2.488,87
Transferências Financeiras Recebidas	1	56.000,00	84.000,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	1	69.102,60	90.033,49
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B 1	65.361,04	88.111,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C 1	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A 1	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	1	3.741,56	2.422,14
Desembolsos Extra-Orçamentários	1	3.741,56	2.422,14
Transferências Financeiras Concedidas	1	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1	10.000,05	14.488,06
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	2	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	2	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	2	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2	1.169,10	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	2	1.169,10	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	2	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	2	-1.169,10	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	3	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	3	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	3	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	3	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	3	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	3	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	3	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	3	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	4	90.727,40	76.279,04

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON JUNIOR - CPF: 01091810000 - CNPJ: 07.491.918/0001-04 - Endereço: Rua da Assistência Social, 394 - Vila União - Vitória - ES - CEP: 51.020-000

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	4	8.830,95	14.488,36
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4	99.558,35	90.727,00

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		19.442,33	18.061,42
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		19.442,33	18.061,42
Total das Transferências Recebidas		19.442,33	18.061,42
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		65.361,04	88.731,25
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		65.361,04	88.731,25

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
 PRESIDENTE
 054.145.444-76

FABIO JOSÉ DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 027956/O-4

FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente por FABIO JOSÉ DA SILVA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/app/validarDoc>.
Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9b6ac394

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2020
Município: Vitória de Santo Antão

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

FUMCRIANÇA – Fundo Municipal da Criança e do Adolescente da Vitória de Santo Antão

CNPJ:

10.922.455/0001-18

Endereço da entidade:

Rua Melo Vercosa, nº 350, Bairro: Matriz, CEP: 55.602-020

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente da Vitória de Santo Antão -PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUMCRIANÇA da Vitória de Santo Antão -PE possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.406, de 04 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfc394

Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do Gestor do Fundo:

Daniilo José Barbosa da Silva cargo: Presidente. Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva, CRC nº 027956/O-4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Crítérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

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

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

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

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

Quadro Principal:

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

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAUSON OLIVEIRA ALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://steec.tec.pe.gov.br/epp/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfae394>

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

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

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

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

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

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

Nota 1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2020, totalizou: R\$ 10.000,05, uma diminuição de R\$ 4.448,31 se comparado a 2019.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido em 2020 foi de: R\$ 1.169,10, um aumento de R\$ 1.169,10 se comparado a 2019.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2019 foi R\$ 90.727,40. Ao final de 2020, o valor encontrado foi R\$ 99.558,35. Houve um aumento de R\$ 8.830,95.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 99.558,35	R\$ 99.558,35	R\$ 0,00

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4

FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2020

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a5a9f8f-0da0-466f-8bd8-103f9bfac394

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:

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

Descrição	2020	2019
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 65.361,04	R\$ 88.731,25
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 56.000,00	R\$ 84.000,00

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

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

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

Vitória de Santo Antão, 29/03/2021

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4