

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**



Documento Assinado Digitalmente em 12/12/2017 10:56:06  
 Assinado por: MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
 Documento assinado eletronicamente em 12/12/2017 10:56:06  
 Assinado por: MÉRCEIA CARLA DA SILVA

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.660.956,21	1.316.566,86
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	16.682,59	28.177,88
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	855.616,53	606.056,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		788.657,09	682.332,88
Ingressos Extra-orçamentários		67.742,63	76.899,17
Transferências Financeiras Recebidas		720.914,46	605.433,17
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.524.280,58	1.202.315,52
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	1.445.309,17	1.128.850,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		78.971,41	73.500,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		71.377,93	71.106,00
Transferências Financeiras Concedidas		7.593,48	2.400,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>136.675,63</b>	<b>114.122,62</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		10.510,00	7.740,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		10.510,00	7.740,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-10.510,00</b>	<b>-7.740,00</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		333.590,85	227.168,23
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		126.165,63	106.422,62
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		459.756,48	333.590,85

PAULO ROBERTO FELIX  
 SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 858.496.778-87

MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
 CONTADORA 023970/O-5



**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: PERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

**QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

**CNPJ:**

**09.188.974/0001-15**

**Endereço da entidade:**

**RUA PREDRO TOSCANO Nº 349 – CENTRO - TACARATU**

**Natureza jurídica da entidade:**

**O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL de Tacaratu - PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal de Assistência Social.**

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª 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 NBCT SP 16.6 (R1).

**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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª 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 NBCT SP 16.6 (R1).

**Nome do Gestor:**

**Paulo Roberto Felix - Presidente - Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017**

**Nome e CRC do contador responsável:**

**Mércia Carla da Silva – Tacaratu ), CRC ° 023970/O-5**

PAULO ROBERTO FELIX  
SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
858.496.778-87

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª 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 das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª 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).

**Critérios 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, 7ª 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, 7ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Receitas Derivadas e Originárias;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β 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.

**Quadro das Receitas Derivadas e Originárias:**

Aqui estão expostas as receitas derivadas (aquelas obtidas pelo poder público por meio da soberania estatal, por meio de imposição constitucional ou legal. Ex: receitas tributárias), e também as Originárias (obtidas por meio da exploração de atividades econômicas pela Adm. Pública. Ex: receita de aluguel, prestação de serviços comerciais).

PAULO ROBERTO FELIX  
SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
858.496.778-87

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://steec.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

**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:**

**1. Comportamento do Fluxo de Caixa do FMAS (Quadro Principal):**

**1.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:**

O valor dos ingressos no período foi de R\$1.660.956,21. Este valor inclui as Receitas Derivadas e Originárias (R\$16.682,59), Transferências Correntes da União (R\$855.616,53), Ingressos extraorçamentários (R\$67.742,63) e Transferências recebidas da Prefeitura (R\$720.914,46). Enquanto isso, os desembolsos totalizaram R\$1.524.280,58, sendo o montante proveniente de despesa com Pessoal e Demais Despesas (R\$1.445.309,17), Outros desembolso operacionais R\$ 78.971,41 e transferências financeiras concedidas. 7.593,48.

O Fluxo de Caixa Líquido foi de R\$ 136.675,33, que se dá pela diferença entre os Ingressos e os Desembolsos.

**1.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:**

Houve apenas desembolsos com a aquisição de diversos materiais para atender às necessidades do FMAS, num total de R\$ 10.510,00. O Fluxo de Caixa Líquido foi de -R\$ 10.510,00

**1.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**1.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi R\$333.590,85. Ao final de 2017, o valor encontrado foi R\$459.756,48. Houve um acréscimo de R\$126.165,63.

**2. Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa mantido, mas que não está disponível para uso imediato por restrições legais ou controle cambial:**

Não há registro de caixa e equivalentes mantidos que estejam bloqueados.

**3. Informações relevantes sobre transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes relacionado às Retenções:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

PAULO ROBERTO FELIX  
SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
858.496.778-87

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.segn> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-00006691b3d

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo

**2. Divulgações não financeiras:**

Não se aplica a este demonstrativo

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

Não se aplica a este demonstrativo

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**5. Adequação ao PIPCP:**

As informações apresentadas neste demonstrativo de fluxo de caixa, 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.

**Tacaratu 29/12/2017**

PAULO ROBERTO FELIX  
SECRETÁRIO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
858.496.778-87

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:7 - COMSIM - CONSORCIO MUN.DO SERTÃO ITAPARICA MOXOTO



Documento Assinado Digitalmente em 20/01/2018 às 10:00:00  
 Assinado por: JOSE GERSON DA SILVA  
 CPF: 000.000.000-00  
 Acesse em: <https://stece.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam?CodigoDocumento=216691b3d>

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Ingressos Extra-orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		0,00	0,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		0,00	0,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		0,00	0,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		0,00	0,00

\_\_\_\_\_  
 JOSE GERSON DA SILVA  
 PREFEITO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:7 - COMSIM - CONSORCIO MUN.DO SERTÃO ITAPARICA MOXOTO



Documento Assinado Digitalmente por JOSE GERSON DA SILVA, PREFEITO MUNICIPAL DE TACARATU. Acesso em: https://stn.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.shtm Código do documento: a66d31d1-23ff-4416-9353-0002a069163d

<b>QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

JOSE GERSON DA SILVA  
 PREFEITO



# PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:7 - COMSIM - CONSORCIO MUN.DO SERTÃO ITAPARICA MOXOTO

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por JOSE GERSON DA SILVA, MERCELA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4416-9353-0002a6691b3d

### QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

JOSE GERSON DA SILVA  
PREFEITO



**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por  
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?documento=666d31d1-21f1-4481-9693-000216976311>

<b>QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	660.616,59	5.710.503,22
Remuneração das Disponibilidades	321.832,78	103.691,13
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>982.449,37</b>	<b>5.814.194,35</b>

<b>QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>14.967.996,61</b>	<b>14.457.355,97</b>
Intergovernamentais	2.230.668,92	1.793.678,42
da União	1.652.786,40	960.066,40
de Estados e Distrito Federal	577.882,52	833.611,72
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	12.737.327,69	12.663.687,85
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>14.967.996,61</b>	<b>14.457.355,97</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
EDUCAÇÃO	20.818.351,54	17.128.229,14
DESPORTO E LAZER	43.681,77	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>20.862.033,31</b>	<b>17.128.229,14</b>

GLÓRIA DE FÁTIMA DA COSTA SANTOS  
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
 025.936.834-22

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
 CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: MÉRSON DA SILVA, MÉRICA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

<b>QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CULTURA E DESPORTOS**

**CNPJ:**

**18.677.691/0001-28**

**Endereço da entidade:**

**RUA PEDRO TOSCANO Nº 378 – CENTRO - TACARATU**

**Natureza jurídica da entidade:**

**O FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CULTURA E DESPORTOS DE TACARATU-PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CULTURA E DESPORTOS.**

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

**O FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CULTURA E DESPORTOS de TACARATU -PE possui como atividade principal a “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal Nº 1345 de 05 de Janeiro de 2017. Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e transferências federais e estaduais.**

**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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª 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 NBCT SP 16.6 (R1).**

**Nome do Gestor:**

**GLORIA DE FATIMA DA COSTA SANTOS – SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO- Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017**

**Nome e CRC do contador responsável:**

**Mércia Carla da Silva – CRC ° 023970/O-5**

GLÓRIA DE FÁTIMA DA COSTA SANTOS  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
025.936.834-22

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stee.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª 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 das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª 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).

**Critérios 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, 7ª 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, 7ª edição, é composta por:

- ℞ Quadro Principal;
- ℞ Quadro de Receitas Derivadas e Originárias;
- ℞ 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.

**Quadro das Receitas Derivadas e Originárias:**

Aqui estão expostas as receitas derivadas (aquelas obtidas pelo poder público por meio da soberania estatal, por meio de imposição constitucional ou legal. Ex: receitas tributárias), e também as Originárias (obtidas por meio da exploração de atividades econômicas pela Adm. Pública. Ex: receita de aluguel, prestação de serviços

GLÓRIA DE FÁTIMA DA COSTA SANTOS  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
025.936.834-22

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

comerciais).

**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:**

**1. Comportamento do Fluxo de Caixa do FME (Quadro Principal):**

**1.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:**

O valor dos ingressos no período foi de R\$ 22.104.320,63. Este valor inclui as Receitas Derivadas e Originárias (R\$982.449,37), Transferências Correntes da União (R\$14.967.996,61), Ingressos extraorçamentários (R\$:6.153.874,65). Enquanto isso, os desembolsos totalizaram R\$23.445.541,21, sendo o montante proveniente de despesa com Pessoal e Demais Despesas (R\$20.862.033,31), Outros desembolso operacionais R\$; 2.583.507,9 e transferências financeiras concedidas. 403,30.

O Fluxo de Caixa Líquido foi de R\$ -1.1341.220,58, que se dá pela diferença entre os Ingressos e os Desembolsos.

**1.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:**

Houve apenas desembolsos com a aquisição de diversos materiais para atender às necessidades do FME, num total de R\$ 1247.314,02. O Fluxo de Caixa Líquido foi de -R\$ -1.247.314,02

**1.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:**

Houve apenas desembolsos de transferência de capital recebidos R\$: 160.000,00

**1.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi R\$6.592.032,41 Ao final de 2017, o valor encontrado foi R\$ 4.136.497,81. Houve um decréscimo de R\$ 2.455.534,60 diminuição .

**2. Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa mantido, mas que não está disponível para uso imediato por restrições legais ou controle cambial:**

Não há registro de caixa e equivalentes mantidos que estejam bloqueados.

**3. Informações relevantes sobre transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

GLÓRIA DE FÁTIMA DA COSTA SANTOS  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
025.936.834-22

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

**4. Ajustes relacionado às Retenções:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo

**2. Divulgações não financeiras:**

Não se aplica a este demonstrativo

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

Não se aplica a este demonstrativo

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**5. Adequação ao PIPCP:**

As informações apresentadas neste demonstrativo de fluxo de caixa, 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.

Tacaratu 29/12/2017

GLÓRIA DE FÁTIMA DA COSTA SANTOS  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
025.936.834-22

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

# PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente em 12/01/2018 às 10:00:00 por MÉRCEIA CARLA DA SILVA, Contadora em nome de TACARATU - Prefeitura Municipal. Documento: a606151d1-7254-4170-9555-000216691b34

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		11.671.979,11	10.845.999,97
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	16.028,51	105.326,88
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	2.778.713,85	2.986.100,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		8.877.236,75	7.754.422,29
Ingressos Extra-orçamentários		1.177.255,98	1.196.909,86
Transferências Financeiras Recebidas		7.699.980,77	6.557.422,29
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		11.893.637,08	10.191.877,77
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	10.642.409,41	9.081.500,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.251.227,67	1.110.277,77
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.251.227,67	1.100.200,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	10.000,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>-221.657,97</b>	<b>654.122,20</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		700.378,69	598.947,76
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		700.378,69	598.947,76
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-700.378,69</b>	<b>-598.947,76</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		96.700,00	573.756,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		96.700,00	573.756,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>96.700,00</b>	<b>573.756,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.087.971,77	458.988,22
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-825.336,66	628.983,55
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		262.635,11	1.087.971,77

MARIA CONCEIÇÃO LEITE OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
843.533.254-34

MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5





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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: MÉRSON DA SILVA, MÉRICA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

**QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

**CNPJ:**

09.188.937/0001-07

**Endereço da entidade:**

Rua Pedro Toscano , nº 349 – Centro - Tacaratu

**Natureza jurídica da entidade:**

O Fundo Municipal de Saúde de TACARATU –PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal de Saúde”.

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

O FMS de Tacaratu -PE possui como atividade principal a “regulação das atividades de apoio a gestão de saúde. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1345 de 05 de Janeiro de 2017. Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também Recursos Federais e Estaduais .

**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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª 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 NBCT SP 16.6 (R1).

**Nome do Gestor:**

Maria da Conceição Leite Oliveira – Secretária de Saúde - Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017.

**Nome e CRC do contador responsável:**

Mércia Carla da Silva – CRC ° 023970/O-5

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

MARIA CONCEIÇÃO LEITE OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
843.533.254-34

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª 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 das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª 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).

**Critérios 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, 7ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

**e) 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, 7ª edição, é composta por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro de Receitas Derivadas e Originárias;
- β Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- β Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- β 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.

**Quadro das Receitas Derivadas e Originárias:**

Aqui estão expostas as receitas derivadas (aquelas obtidas pelo poder público por meio da soberania estatal, por meio de imposição constitucional ou legal. Ex: receitas tributárias), e também as Originárias (obtidas por meio da exploração de atividades econômicas pela Adm. Pública. Ex: receita de aluguel, prestação de serviços comerciais).

**Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:**

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja

MARIA CONCEIÇÃO LEITE OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
843.533.254-34

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GIBSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.e-pec.gov.br/epv/validaDoc> e em Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

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:**

**1. Comportamento do Fluxo de Caixa do FMS (Quadro Principal):**

**1.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:**

O valor dos ingressos no período foi de R\$11.671.979,11. Este valor inclui as Receitas Derivadas e Originárias (R\$16.028,51), Transferências Correntes da União (R\$2.778.713,85), Ingressos operacionais (R\$8.877.236,75) Enquanto isso, os desembolsos totalizaram R\$11.893637,08, sendo o montante proveniente de despesa com Pessoal e Demais Despesas (R\$10.642.409,41), Outros desembolso operacionais R\$:1.251.227,67. O Fluxo de Caixa Líquido foi de R-221.657,97, que se dá pela diferença entre os Ingressos e os Desembolsos

**1.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:**

Houve apenas desembolsos com a aquisição de diversos materiais para atender às necessidades do FMS, num total de R\$ 700.378,69 . O Fluxo de Caixa Líquido foi de -R\$ -700.378,69

**1.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:**

Houve apenas transferência de capital recebidos no valor de R\$: 96.700,00

**1.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi R\$: 1.087.971,77 Ao final de 2017, o valor encontrado foi R\$: 262.635,11 Houve um decréscimo de R\$: 825.336,66, diminuição.

**2. Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa mantido, mas que não está disponível para uso imediato por restrições legais ou controle cambial:**

Não há registro de caixa e equivalentes mantidos que estejam bloqueados.

**3. Informações relevantes sobre transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes relacionado às Retenções:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

MARIA CONCEIÇÃO LEITE OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
843.533.254-34

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ GERSON DA SILVA, MÉRICA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4796-9353-0002a6691b3d

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo

**2. Divulgações não financeiras:**

Não se aplica a este demonstrativo

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

Não se aplica a este demonstrativo

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**5. Adequação ao PIPCP:**

As informações apresentadas neste demonstrativo do fluxo de caixa, 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.

Tacaratu 29/12/2017

MARIA CONCEIÇÃO LEITE OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
843.533.254-34

MÉRICA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

**ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLES**



Documento Assinado Digitalmente em: https://sistema.tacaratu.pb.gov.br/portal/assinado\_documento:ad6d31d1-7291-4110-9555-2000216691b3d

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		411.192,76	409.219,55
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	4.788,81	7.884,48
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	1.408,36	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		404.995,59	408.451,07
Ingressos Extra-orçamentários		34.588,29	26.911,88
Transferências Financeiras Recebidas		370.407,30	382.221,19
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		387.649,63	392.155,55
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	353.162,60	364.300,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		34.487,03	27.855,55
Desembolsos Extra-Orçamentários		34.487,03	27.309,66
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	445,89
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>23.543,13</b>	<b>17.066,11</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		13.743,00	16.412,84
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		13.743,00	16.412,84
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-13.743,00</b>	<b>-16.412,84</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		992,89	439,33
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		9.800,13	553,56
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		10.793,02	992,89

PAULO ROBERTO FELIX  
 PRESIDENTE  
 858.496.778-87

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
 CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLES



Documento Assinado Digitalmente por MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
 Acesse em: [https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?cd\\_documento=666d31d1-23fd-4416-9353-000240691631](https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?cd_documento=666d31d1-23fd-4416-9353-000240691631)

<b>QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	4.358,64	0,00
Remuneração das Disponibilidades	430,17	0,00
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>4.788,81</b>	<b>0,00</b>

<b>QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>1.408,36</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais	1.408,36	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	1.408,36	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>1.408,36</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	353.162,60	364.391,88
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>353.162,60</b>	<b>364.391,88</b>

PAULO ROBERTO FELIX  
 PRESIDENTE  
 858.496.778-87

MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
 CONTADORA 023970/O-5

# PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLES

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: PERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

### QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### NOTAS EXPLICATIVAS

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2017

Município: TACARATU

#### INFORMAÇÕES GERAIS:

##### Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

##### CNPJ:

03.575.106/00001-01

##### Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes, s/n – Centro - Tacaratu

##### Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Tacaratu -PE é concebida 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 FUNDECA de Tacaratu -PE possui como atividade principal a “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.345, de 05 de Janeiro de 2017. Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também 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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª 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

PAULO ROBERTO FELIX  
PRESIDENTE  
858.496.778-87

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5



**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

**ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLES**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

**Nome do Gestor:**

**Paulo Roberto Felix - Presidente - Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017**

**Nome e CRC do contador responsável:**

Mércia Carla da Silva – Tacaratu ), CRC ° 023970/O-5

**a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª 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 das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª 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).

**Critérios 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, 7ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

**b) 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, 7ª edição, é composta por:

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

**Quadro Principal:**

PAULO ROBERTO FELIX  
PRESIDENTE  
858.496.778-87

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

**ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLES**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MÉRICA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

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

**Quadro das Receitas Derivadas e Originárias:**

Aqui estão expostas as receitas derivadas (aquelas obtidas pelo poder público por meio da soberania estatal, por meio de imposição constitucional ou legal. Ex: receitas tributárias), e também as Originárias (obtidas por meio da exploração de atividades econômicas pela Adm. Pública. Ex: receita de aluguel, prestação de serviços comerciais).

**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).

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

**1. Comportamento do Fluxo de Caixa do FUNDECA (Quadro Principal):**

**1.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:**

O valor dos ingressos no período foi de R\$ 411.192,76, Este valor inclui as Receitas Derivadas e Originárias (R\$ 6.197,17), provenientes de remuneração de depósitos bancários. Enquanto isso, os desembolsos totalizaram R\$: 387,649,63, sendo o montante inteiro proveniente de despesa com Pessoal e Demais Despesas. O Fluxo de Caixa Líquido foi de R\$: 23543,13 que se dá pela diferença entre os Ingressos e os Desembolsos.

**1.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:**

**R\$: - 13.743,00**

**1.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**1.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi R\$: 992,89, Ao final de 2017, o valor encontrado foi R\$ 10.793,02 Houve um acréscimo de R\$9.800,13 aumento .

**2. Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa mantido, mas que não está disponível para uso imediato por restrições legais ou controle cambial:**

Não há registro de caixa e equivalentes mantidos que estejam bloqueados.

PAULO ROBERTO FELIX  
PRESIDENTE  
858.496.778-87

MÉRICA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5

# PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLES

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MÉRICA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a66d31d1-25fd-4a16-9353-0002a6691b3d

### 3. Informações relevantes sobre transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

### 4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

##### 1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo

##### 2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica 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 se aplica a este demonstrativo

##### 4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

#### 5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste demonstrativo de fluxo de caixa, 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.

Tacaratu 29/12/2017

PAULO ROBERTO FELIX  
PRESIDENTE  
858.496.778-87

MÉRICA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023970/O-5