

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0005 - Fundo Municipal de Saúde

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		127.940.823,08
Receitas derivadas e originárias	1FC	676.532,82
Transferências correntes e recebidas	2FC	127.264.269,95
Outros ingressos operacionais		20,31
Desembolsos		124.873.890,02
Pessoal e demais despesas	3FC	102.812.449,02
Transferências concedidas	2FC	6.305.705,71
Outros desembolsos operacionais		15.755.735,29
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		3.066.933,06
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual
Desembolsos		1.655.914,71
Aquisição de ativo não circulante		1.269.428,41
Outros desembolsos de investimentos		386.486,30
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(1.655.914,71)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual
Ingressos		680.796,27
Transferências de capital recebidos		680.796,27
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (III)		680.796,27
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		2.091.814,62
Caixa e Equivalente de caixa inicial		9.313.388,20
Caixa e Equivalente de caixa final		11.405.202,82

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual
Remuneração das Disponibilidades	676.532,82
Total das Receitas Derivadas e Originárias	676.532,82

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual
Intergovernamentais	70.504.017,64
da União	70.015.083,89
de Estados e Distrito Federal	488.933,75
Intragovernamentais	56.760.252,31
Total das transferências recebidas	127.264.269,95
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual
Intergovernamentais	262.662,71
da União	195.873,82
de Estados e Distrito Federal	66.788,89
Intragovernamentais	6.043.043,00
Total das transferências concedidas	6.305.705,71

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

	Exercício Atual
Saúde	102.812.449,02
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	102.812.449,02

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

EUD JOHNSON DE LIMA
CORDEIRO:7742137046
3

Assinado de forma digital por
EUD JOHNSON DE LIMA
CORDEIRO:77421370463
Dados: 2018.03.15 12:32:27
-03'00'

ANDRE CAVALCANTI
CARNEIRO DOS
SANTOS:37298879472

Assinado de forma digital por
ANDRE CAVALCANTI CARNEIRO
DOS SANTOS:37298879472
Dados: 2018.03.15 12:32:50
-03'00'

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

ITEM 13, ANEXO II, Resolução TCE-PE nº 25, de 13/12/2017

1 - INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Fundo Municipal de Saúde Olinda – PE

CNPJ:

09.131.029/0001-87

Domicílio da Entidade:

Rua do Sol, 311, CEP: 53.120-010, Carmo, Olinda - PE

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Olinda, não dotado de personalidade jurídica própria, tem como Lei Orgânica a Lei Municipal nº 5.860, de 31 de março de 2014, a qual o reestruturou e revogou as leis de sua instituição, nº 4.775/91 e 4.821/92. Possui natureza jurídica contábil, orçamentária e financeira de nº 120-1 (Fundos Públicos), conforme a tabela nacional de natureza jurídica do IBGE (CONCLA), o artigo 2º de sua Lei Orgânica, os artigos nº 71 a 74 da Lei nº 4.320/64, Lei Federal de Finanças Públicas, e as leis federais sobre o SUS, LC nº 141/2012, Lei nº 8.080/90 e 8.142/90.

A Gestão administrativa, orçamentária e financeira do Fundo Municipal de Saúde de Olinda é de competência da Secretaria Municipal de Saúde de Olinda e tem como gestor o titular do cargo de Secretário Municipal de Saúde. Suas fontes de financiamento são os recursos orçamentários: 101 Governo (Mínimo Constitucional Aplicado em Saúde); 241 Recursos Próprios do Fundo (Recursos de transferência federal e estadual para o SUS fundo a fundo); 242 Recursos de Convênios (Transferências Voluntárias para o SUS), os quais são contemplados na LOA do município e no Plano Anual de Saúde com aprovação do Conselho Municipal de Saúde.

Dados do Gestor:

Nome: Eud Johnson de Lima Cordeiro

Cargo: Secretário Municipal de Saúde

Período de gestão: 15/02/2017 até a presente data.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: André Cavalcanti Carneiro dos Santos, Matrícula Nº 60.028-01 CRC-PE nº 017.501/O-0

E-mail: andre.assessoria17@gmail.com

2 - RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A contabilidade do Fundo Municipal de Saúde segue as regras do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público) e se encontra no segundo estágio do PIPCP, Portaria STN nº 548/2015, e os arts 6º, 7º, 11 e 12 da Portaria nº 634/2013, conforme o cronograma consolidado para o município.

O Fundo Municipal de Saúde de Olinda, por se caracterizar como uma ferramenta meramente de controle orçamentário e financeiro, não dotado de personalidade jurídica, é contemplado pelo MCASP em suas partes: Geral, Parte I – Procedimentos Orçamentários, Parte IV – PCASP, Parte V – DCASP. As Partes II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais, e Parte III – Procedimentos Contábeis Específicos, contemplam o Fundo de Saúde quando da consolidação com o Balanço Geral do Município.

Os valores R\$ 6.043.043,00 (transferências cedidas), e R\$ 15.755.735,29 (Outros desembolsos orçamentários) reputa-se a pagamentos extraorçamentários.

Eud Johnson de Lima Cordeiro
CPF: 774.213.704-63

André Cavalcanti Carneiro dos Santos
Matrícula: 60.028-01
CRC: 017.501/O-0

ANDRE
CAVALCANTI
I CARNEIRO
DOS
SANTOS:372
98879472

Assinado de
forma digital por
ANDRE
CAVALCANTI
CARNEIRO DOS
SANTOS:3729887
9472
Dados: 2018.03.15
12:22:39 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0004 - Fundo de Previdência - Capitalizado

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		14.384.631,67
Receitas derivadas e originárias	1FC	14.384.631,67
Desembolsos		1.153.894,53
Pessoal e demais despesas	3FC	770.576,78
Transferências concedidas	2FC	91.135,17
Outros desembolsos operacionais		292.182,58
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		13.230.737,14
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual
Desembolsos		14.062,00
Aquisição de ativo não circulante		14.062,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(14.062,00)
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		13.216.675,14
Caixa e Equivalente de caixa inicial		44.945.494,51
Caixa e Equivalente de caixa final		58.162.169,65

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual
Receita de Contribuições	8.371.776,13
Remuneração das Disponibilidades	5.827.443,12
Outras Receitas Derivadas e Originárias	185.412,42
Total das Receitas Derivadas e Originárias	14.384.631,67
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual
Intragovernamentais	91.135,17
Total das transferências concedidas	91.135,17

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

	Exercício Atual
Previdência Social	770.576,78
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	770.576,78

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0003 - Fundo de Previdência - Financeiro

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		81.590.214,81
Receitas derivadas e originárias	1FC	32.035.428,04
Transferências correntes e recebidas	2FC	47.984.010,25
Outros ingressos operacionais		1.570.776,52
Desembolsos		79.414.948,05
Pessoal e demais despesas	3FC	65.176.607,58
Outros desembolsos operacionais		14.238.340,47
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		2.175.266,76
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		2.175.266,76
Caixa e Equivalente de caixa inicial		83.805,47
Caixa e Equivalente de caixa final		2.259.072,23

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual
Receita de Contribuições	30.827.934,04
Remuneração das Disponibilidades	153.187,98
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.054.306,02
Total das Receitas Derivadas e Originárias	32.035.428,04

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual
Intragovernamentais	47.984.010,25
Total das transferências recebidas	47.984.010,25

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

	Exercício Atual
Previdência Social	65.176.607,58
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	65.176.607,58

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0008 - Fundo de Transportes e Trânsito

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		4.053.348,68
Receitas derivadas e originárias	1FC	3.667.483,21
Transferências correntes e recebidas	2FC	302.344,57
Outros ingressos operacionais		83.520,90
Desembolsos		3.509.928,50
Pessoal e demais despesas	3FC	3.232.424,93
Outros desembolsos operacionais		277.503,57
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		543.420,18
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual
Desembolsos		891,00
Aquisição de ativo não circulante		891,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(891,00)
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		542.529,18
Caixa e Equivalente de caixa inicial		1.223.855,19
Caixa e Equivalente de caixa final		1.766.384,37

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual
Outras Receitas Derivadas e Originárias	3.667.483,21
Total das Receitas Derivadas e Originárias	3.667.483,21

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual
Intragovernamentais	302.344,57
Total das transferências recebidas	302.344,57

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

	Exercício Atual
Transporte	3.232.424,93
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	3.232.424,93

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Gustavo Alves de L.
Secretário de Transportes e Trânsito
Autoridade de Trânsito Municipal
Mat. 69.997-7

Regina Luiza do Nascimento

Mat. 64.419-6
DAF/STT/PMO

Secretaria de Transporte e Trânsito

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI N °4.320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Secretaria de Transporte e Trânsito

CNPJ:

10.404.184/0001-09

Domicílio da entidade:

Estrada do Bonsucesso, 306, Bairro: Bonsucesso Cidade: Olinda-PE.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Secretaria de Transporte e Trânsito é concebida, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 124-4 “Município”, e possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 390.771 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 4,0. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei municipal n° 5.985, de 29 de novembro de 2016. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Gestor:

Nome: Gustavo Alves de Lira. Cargo: Secretario. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020

Dados da Contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Regina Luiza do Nascimento CRC N° PE 013.276/0. E- mail: rlncontadora@gmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. 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 n°4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF n°01 de dezembro de 2014 e Portaria STN n°700 de 10 de dezembro de 2014, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos

GUSTAVO ALVES DE LIRA
Secretario de Transporte e Trânsito
Autoridade de Trânsito Municipal
Mat. 69.997-7

específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

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

b.3 Bases de mensuração utilizadas:

A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime da caixa definido no art. 35 da Lei nº4. 320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

c.1. Fluxo das Caixas das Atividades Operacionais:

Os valores dos ingressos foram de R\$ 4.053.348,68, enquanto os desembolsos foram de R\$3.509.928,50. O fluxo de caixa líquido foi de R\$543.420,18.

c.2. Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos:

Não houve ingressos das atividades de Investimentos, os desembolsos foram de R\$ 891,00 fluxo líquido de caixa foi R\$891,00.

SECRETARIA MUNICIPAL DE TRÂNSITO E TRÂNSITO
Secretaria Municipal de Trânsito e Trânsito
Autoridade de Trânsito Municipal
Mat. 89.997-7

c.3. Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:

Os valores dos ingressos foram de R\$4.053.348,68, enquanto os desembolsos foram de R\$3.509.928,50. O fluxo de caixa líquido foi de R\$543.420,18.

c.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ 1.223.855,19. Ao final do exercício de 2017 o valor de caixa e equivalente de caixa foi de R\$1.766.384,37. Aumento de R\$542.529,18.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

d.5. Reconhecimento das Retenções:

As retenções são consideradas como pagas no movimento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas de obrigação a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa.

Gustavo Alves de Lira
Secretario de Transporte e Trânsito

Gustavo Alves de Lira
Secretário de Transporte e Trânsito
Autoridade de Trânsito Municipal
Mat. 69.997-7

Régina Luiza do Nascimento
CRC NºPE 013.2760

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0007 - Fundo Municipal de Assistência Social

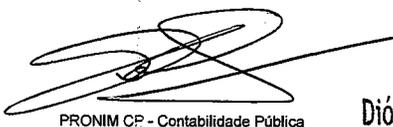
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		7.770.463,72
Receitas derivadas e originárias	1FC	145.593,74
Transferências correntes e recebidas	2FC	7.624.869,98
Desembolsos		6.207.498,60
Pessoal e demais despesas	3FC	5.015.359,88
Transferências concedidas	2FC	887.924,97
Outros desembolsos operacionais		304.213,75
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		1.562.965,12
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual
Desembolsos		230.944,90
Aquisição de ativo não circulante		230.944,90
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(230.944,90)
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		1.332.020,22
Caixa e Equivalente de caixa inicial		2.504.628,89
Caixa e Equivalente de caixa final		3.836.647,11

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		Exercício Atual
Remuneração das Disponibilidades		145.593,74
Total das Receitas Derivadas e Originárias		145.593,74

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		Exercício Atual
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais da União		6.114.348,94
Intragovernamentais		6.114.348,94
Total das transferências recebidas		7.624.869,98
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		Exercício Atual
Outras transferências concedidas		887.924,97
Total das transferências concedidas		887.924,97

QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		Exercício Atual
Assistência Social		5.015.359,88
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		5.015.359,88

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.



PRONIM CP - Contabilidade Pública

Diógenes Ramos Brasileiro
PE 015.306/0-7
Contador

Emitido em: 27/03/2018 08:49:16

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI N° 4.320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social

CNPJ:

11.443.167/0001-43

Domicílio da entidade:

Av. Getulio Vargas 536, Bairro: Bairro Novo Cidade: Olinda-PE

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Olinda é concebida, quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 120-1 "Fundo Público", e possui como atividade principal "a administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 390.771 habitantes, tendo como coeficiente da arrecadação Municipal com índice de 5,0 de conformidade com o Art. 29-A da Constituição Federal de 1988, alterado pela Emenda Constitucional nº 25, de 14 de fevereiro de 2000, e pela Emenda Constitucional nº 58, de 23 de setembro de 2009.

Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei municipal nº 5.985, de 29 de novembro de 2016. Sua fonte financeira deriva do Duodécimo mensal repassado pelo Município de Olinda.

Dados do Gestor:

Nome: Gilson Barbosa de Souza. Cargo: Presidente. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2018

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Diógenes Ramos Brasileiro CRC-PE N° 015306/O-7. E-mail: diogenesbrasileiro@globo.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. 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 dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicado pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

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

b.3 Bases de mensuração utilizadas:

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

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

c.1. Fluxo das Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos foram de R\$ 7.770.463,72, enquanto os desembolsos foram de R\$ 6.207.498,60. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.562.965,12.

c.2. Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos:

houve ingresso de atividades de Investimentos, os desembolsos foram de R\$ 230.944,90.
O fluxo líquido de caixa foi de (230.944,90).

c.3. Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:

Não houve ingresso, nem dispêndio das atividades relacionadas a financiamentos.

c.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ 2.504.626,89. Ao final do exercício de 2017, o valor de caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 3.836.647,11. Aumento de R\$ 1.332.020,22.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

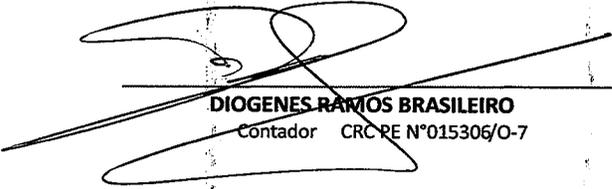
Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

d.5. Reconhecimento das Retenções:

As retenções são consideradas como pagas no movimento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas de obrigação a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa.

Olinda, 29 de dezembro de 2018

GILSON BARBOSA DE SOUZA
PRESIDENTE



DIOGENES RAMOS BRASILEIRO
Contador CRC PE N°015306/O-7

Diógenes Ramos Brasileiro
PE 015.306/0-7
Contador

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0006 - Fundo Mun. da Criança e do Adolescente

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		611.526,31
Receitas derivadas e originárias	1FC	54.526,31
Transferências correntes e recebidas	2FC	557.000,00
Desembolsos		525.830,84
Pessoal e demais despesas	3FC	147.030,32
Transferências concedidas	2FC	377.297,16
Outros desembolsos operacionais		1.503,36
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		85.695,47
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		85.695,47
Caixa e Equivalente de caixa inicial		939.213,67
Caixa e Equivalente de caixa final		1.024.909,14

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual
Remuneração das Disponibilidades	54.526,31
Total das Receitas Derivadas e Originárias	54.526,31

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual
Intragovernamentais	557.000,00
Total das transferências recebidas	557.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual
Outras transferências concedidas	377.297,16
Total das transferências concedidas	377.297,16

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

	Exercício Atual
Assistência Social	147.030,32
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	147.030,32

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Diógenes Ramos Brasileiro
PE 015.306/0-7
Contador

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI N º 4.320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Fundo Municipal da Criança e do Adolescente

CNPJ:

09.131.027/0001-98

Domicílio da entidade:

Av. Getulio Vargas 536, Bairro: Bairro Novo Cidade: Olinda-PE

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Olinda é concebida, quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 120-1 “Fundo Público”, e possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 390.771 habitantes, tendo como coeficiente do arrecadação Municipal com índice de 5,0 de conformidade com o Art. 29-A da Constituição Federal de 1988, alterado pela Emenda Constitucional nº 25, de 14 de fevereiro de 2000, e pela Emenda Constitucional nº 58, de 23 de setembro de 2009.

Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei municipal nº 5.985, de 29 de novembro de 2016. Sua fonte financeira deriva do Duodécimo mensal repassado pelo Município de Olinda.

Dados do Gestor:

Nome: Maria Tatiana da Silva Pereira. Cargo: Presidente. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2018

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Diógenes Ramos Brasileiro CRC-PE N º 015306/O-7 E- mail: diogenesbrasileiro@globo.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. 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 dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicado pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16. 6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

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

b.3 Bases de mensuração utilizadas:

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

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

b.5. julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

c.1. Fluxo das Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos foram de R\$ 611.526,31, enquanto os desembolsos foram de R\$ 525.830,84. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 85.695,47.

c.2. Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos:

Não houve ingresso de atividades de Investimentos, os desembolsos foram de R\$ 0,00.

O fluxo líquido de caixa foi de (0,00).

c.3. Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:

Não houve ingresso, nem dispêndio das atividades relacionadas a financiamentos.

c.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ 939.213,67. Ao final do exercício de 2017, o valor de caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 1.024.909,14. Aumento de R\$ 85.695,47

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

d.5. Reconhecimento das Retenções:

As retenções são consideradas como pagas no movimento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas de obrigação a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa.

Olinda, 29 de dezembro de 2018

MARIA TATIANA DA SILVA PEREIRA
PRESIDENTE



DIOGENES RAMOS BRASILEIRO
Contador - CRC-PE-Nº 015306/O-7

Diógenes Ramos Brasileiro
PE 015.306/O-7
Contador

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0013 - Fundo de Desenvolvimento Municipal

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		46.592,78
Receitas derivadas e originárias	1FC	46.592,78
Desembolsos		55.801,26
Outros desembolsos operacionais		55.801,26
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		(9.208,48)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual
Desembolsos		678.425,82
Aquisição de ativo não circulante		678.425,82
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(678.425,82)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual
Ingressos		1.247.636,54
Transferências de capital recebidos		1.247.636,54
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (III)		1.247.636,54
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		560.002,24
Caixa e Equivalente de caixa inicial		38.596,99
Caixa e Equivalente de caixa final		598.599,23

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual
Remuneração das Disponibilidades	46.592,78
Total das Receitas Derivadas e Originárias	46.592,78

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Luciana M. C. Targino Pedrada
 Luciana M^a C. Targino Pedrada
 Contadora/CRC-PE 022992/O-8
 CPF: 052.438.054-67

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0011 - Fundo Preserv. Sítios Históricos Olinda

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
Ingressos		142.453,98
Receitas derivadas e originárias	1FC	128.212,91
Transferências correntes e recebidas	2FC	14.241,07
Desembolsos		29.017,50
Pessoal e demais despesas	3FC	29.017,50
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		113.436,48
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual
Desembolsos		6.552,20
Aquisição de ativo não circulante		6.552,20
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(6.552,20)
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		106.884,28
Caixa e Equivalente de caixa inicial		269.463,39
Caixa e Equivalente de caixa final		376.347,67

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	
	Exercício Atual
Remuneração das Disponibilidades	25.174,78
Outras Receitas Derivadas e Originárias	103.038,13
Total das Receitas Derivadas e Originárias	128.212,91

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual
Intragovernamentais	14.241,07
Total das transferências recebidas	14.241,07

QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	
	Exercício Atual
Cultura	29.017,50
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	29.017,50

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Luciana M. C. Targino Pedrada
 Luciana M. C. Targino Pedrada
 Contadora/CRC-PE 022992/O-8
 CPF: 052.438.054-67