

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM

CNPJ: 11.356.210/0001-33

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021



Documento assinado digitalmente por CAMILA MACHADO LINS DOS SANTOS, VALBENICIO GIPOLITO DE MENDONÇA
 Acesso em: https://portal.cpa.gov.br/validador/sistema/Código-do-documento:4488239e-e43f-456f-8043-2e29398fdd81

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	-735.432,43	-2.417.667,77
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.392.754,14	3.810.722,91
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	657.321,71	1.392.555,14

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS	27.420.822,78	25.111.882,27
INTERGOVERNAMENTAIS	10.889.717,29	12.235.000,13
DA UNIÃO	10.728.197,59	12.067.281,52
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	161.519,70	167.718,61
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	16.531.105,49	12.876.881,44
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
TRANFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDA	0,00	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
SAÚDE	27.489.003,84	26.179.007,80
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	0,00	0,00
CULTURA	0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00
URBANISMO	0,00	0,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM
CNPJ: 11.356.210/0001-33
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO: 2021



GESTÃO AMBIENTAL	0,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	
AGRICULTURA	0,00	
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	
INDÚSTRIA	0,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	
COMUNICAÇÕES	0,00	
ENERGIA	0,00	
TRANSPORTE	0,00	
DESPORTO E LAZER	0,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	27.489.003,84	26.179.007,00

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

Documento Assinado Digitalmente por: CAMILA MARIA CHADES LEONARDO LINS DOS SANTOS, INSCRIÇÃO HIPOLITO DE MEDEIROS
 Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento:4488239e-e43f-456f-8043-2e293980dd81



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM
CNPJ: 11.356.210/0001-33
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA - LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021
EXERCÍCIO: 2021

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

Fundo Municipal de Saúde de Sirinhaém

CNPJ: 11.356.210/0001-33

NATUREZA JURÍDICA DA ENTIDADE:

133-1 – Fundo Público do da Administração Direta Municipal

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

Rua Sebastião Chaves, 244, Centro, Sirinhaém – CEP: 55.580-970

DADOS DA GESTORA:

Nome: Leidjane da Silva Virões Neta

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de Gestão: 01/01/2021 – 31/12/2021

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 009479/O-3

E-mail: contato@mwf.prime.assessoria.net.br

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Saúde de Sirinhaém, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-1 – Fundo Público do da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de saúde.

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

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.



CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Saúde de Sirinhaém.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração dos fluxos de caixa, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

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

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

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

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

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

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PELA ORDEM DE CADA DEMONSTRAÇÃO:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 29.823.070,44. Aumento de R\$ 2.599.258,91, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 27.223.811,53.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 29.858.852,49. Aumento de R\$ 528.508,49, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 29.330.344,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2021 foi de -R\$ 35.782,05. Enquanto que no exercício de 2020 foi de -R\$ 2.106.532,47.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 0,00. Redução de R\$ 824.086,23, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 824.086,23.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 699.650,38. Redução de R\$ 435.873,15, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 1.135.523,53.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa líquido dos investimentos foi de -R\$ 699.650,38. No exercício de 2020 o fluxo de caixa líquido foi de -R\$ 311.437,30. Diferença de -R\$ 388.213,08.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

Não houve registro no fluxo de caixa das atividades de financiamento no exercício de 2021.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

Não houve registro no fluxo de caixa das atividades de financiamento no exercício de 2021.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:

Não houve registro no fluxo de caixa das atividades de financiamento no exercício de 2021.



GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2021 foi de -R\$ 735.432,43, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 1.392.754,14 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 657.321,71.

D) REQUISITOS MÍNIMOS EXIGIDOS PELO ANEXO XXIV DA RESOLUÇÃO TC 115/2021:

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

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

DESCRIÇÃO DOS ITENS MAIS RELEVANTES DO FLUXO DE CAIXA:

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 1º:

DESCRIÇÃO DA CONTA: FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

VALOR ANO 2021: - 35.782,05

VALOR ANO 2020: - 2.106.532,47

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 2º:

DESCRIÇÃO DA CONTA: FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

VALOR ANO 2021: - 699.650,38

VALOR ANO 2020: - 311.437,30

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2020: 0,00

Saldo em 31/12/2021: 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2020: 0,00

Saldo em 31/12/2021: 0,00

EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES:

As retenções são consideradas como efetivadas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente a DFC e necessitem de ajustes.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na demonstração dos fluxos de caixa em relação ao balanço patrimonial.

E) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica neste demonstrativo.



DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

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

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

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

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

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE SIRINHAÉM

CNPJ: 30.734.711/0001-50

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021



Documento assinado digitalmente por CAMILA MACHADO OLIVEIRA ADILSON DOS SANTOS VALDENICIO GIPOLITO DE MENEZES
 Acesse em: <http://ceel.tcepa.gov.br/epi/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:4488239e-e43f-456f-8043-2e2939881dd81>

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	1.169.108,26	-1.185.160,08
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	325.327,89	1.510.649,97
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.494.436,15	325.222,89

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS	37.586.886,54	29.690.002,44
INTERGOVERNAMENTAIS	30.949.754,50	24.135.414,70
DA UNIÃO	30.706.554,67	24.079.907,88
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	243.199,83	56.331,72
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	6.637.132,04	5.554.660,74
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
TRANFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDA	0,00	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
SAÚDE	0,00	0,00
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	35.351.753,90	29.931.220,48
CULTURA	0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00
URBANISMO	0,00	0,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE SIRINHAÉM
CNPJ: 30.734.711/0001-50
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO: 2021



GESTÃO AMBIENTAL	0,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	
AGRICULTURA	0,00	
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	
INDÚSTRIA	0,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	
COMUNICAÇÕES	0,00	
ENERGIA	0,00	
TRANSPORTE	0,00	
DESPORTO E LAZER	0,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	35.351.753,90	29.931.204,88

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

Documento Assinado Digitalmente por: CAVALARIANA CHAUD LEONARDO LINS DOS SANTOS, INSCRIÇÃO HIPOLITO DE MEDEIROS
 Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento:4488239e-e43f-456f-8043-2e293980dd81



SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SIRINHAÉM
CNPJ: 30.734.711/0001-50
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA - LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021
EXERCÍCIO: 2021

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE:

Secretaria Municipal de Educação de Sirinhaém

CNPJ: 30.734.711/0001-50

NATUREZA JURÍDICA DO ÓRGÃO:

103-1 – Órgão Público do Poder Executivo Municipal

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

Rua Sebastiao Chaves, S/N, Centro, Sirinhaém – CEP: 55.580-000

DADOS DA GESTORA:

Nome: Ângela Maria Leocádio Lins

Cargo: Secretária Municipal de Educação

Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 009479/O-3

E-mail: contato@mwf.prime.assessoria.net.br

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

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

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

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.



CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais da Secretaria Municipal de Educação de Sirinhaém.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração dos fluxos de caixa, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

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

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

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

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

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

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PELA ORDEM DE CADA DEMONSTRAÇÃO:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 41.756.554,10. Aumento de R\$ 7.886.136,05, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 33.870.418,05.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 40.364.861,77. Aumento de R\$ 5.296.295,66, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 35.068.566,11.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2021 foi de R\$ 1.391.692,33. Enquanto que no exercício de 2020 foi de -R\$ 1.198.148,06.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

Não houve ingressos decorrentes das atividades investimentos no exercício de 2021. Redução de R\$ 15.299,98, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 15.299,98.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 222.584,07. Aumento de R\$ 220.114,07, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 2.470,00.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa líquido dos investimentos foi de -R\$ 222.584,07. No exercício de 2020 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ 12.829,98. Diferença de -R\$ 235.414,05.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

Não houve registro no fluxo de caixa decorrentes das atividades de financiamento no exercício de 2021.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

Não houve registro no fluxo de caixa decorrentes das atividades de financiamento no exercício de 2021.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:

Não houve registro no fluxo de caixa decorrentes das atividades de financiamento no exercício de 2021.



GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2021 foi de R\$ 1.169.108,26, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 325.327,89 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 1.494.436,15.

D) REQUISITOS MÍNIMOS EXIGIDOS PELO ANEXO XXIV DA RESOLUÇÃO TC 115/2021.

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

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

DESCRIÇÃO DOS ITENS MAIS RELEVANTES DO FLUXO DE CAIXA:

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 1º:

DESCRIÇÃO DA CONTA: Fluxos de Caixa Líquido da Atividades Operacionais

VALOR ANO 2021: 1.391.692,33

VALOR ANO 2020: - 1.198.148,06

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 2º:

DESCRIÇÃO DA CONTA: Fluxos de Caixa da Atividades de Investimentos

VALOR ANO 2021: - 222.584,07

VALOR ANO 2020: 12.829,98

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2020: 0,00

Saldo em 31/12/2021: 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2020: 0,00

Saldo em 31/12/2021: 0,00

EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES:

As retenções são consideradas como efetivadas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente a DFC e necessitem de ajustes.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na demonstração dos fluxos de caixa em relação ao balanço patrimonial.

E) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica neste demonstrativo.



DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

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

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

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021



Documento Assinado Digitalmente por: CAIXA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM
 Acesso em: 14/05/2022 às 14:56:04.32e293980dd871

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	5.182.463,62	5.302.887,78
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	12.524,17	2.664,93
RECEITA PATRIMONIAL	12.524,17	2.664,93
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	4.881.796,53	5.106.400,00
INTERGOVERNAMENTAIS	265.325,87	898.654,19
DA UNIÃO	265.325,87	887.654,19
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	11.000,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	4.616.470,66	4.207.800,81
INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	220.842,92	193.550,85
DESEMBOLSOS	4.905.366,77	5.249.496,87
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	4.685.795,29	4.991.809,21
JUROS E ENCARGO DA DIVIDA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	219.571,48	257.687,66
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	277.096,85	52.727,11

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	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
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	197.927,62
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	0,00	197.927,62
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	0,00	-197.927,62

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	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
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
DESEMBOLSO	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021



Documento assinado digitalmente por CAMILA MACIEL DO LINS DOS SANTOS, VALDENIO HENRIQUE DE MENDONÇA
 Acesse em: https://sistemas.tce.ma.gov.br/di/validar_documento.php?documento:44882396e431e456f80432e293980dd81

OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS (III)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	277.096,85	-145.005,51
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	329.023,96	474.224,47
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	606.120,81	329.218,96

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS	4.881.796,53	5.106.580,00
INTERGOVERNAMENTAIS	265.325,87	898.854,19
DA UNIÃO	265.325,87	887.550,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	11.304,19
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGVERNAMENTAIS	4.616.470,66	4.207.725,81
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGVERNAMENTAIS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.685.795,29	4.991.809,91
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
SAÚDE	0,00	0,00
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	0,00	0,00
CULTURA	0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021



Documento Assinado Digitalmente por: CAMILA MARIA CHADDE LEONARDO LINS DOS SANTOS, INSCRICAO PROFISSIONAL 314561-8/43-2e293980dd81
 Acesse em: https://ctce.ctce.pe.gov.br/epp/validarDocumento.seam?CodigoDocumento:448c239f-c31f-456f-8413-2e293980dd81

URBANISMO	0,00	0,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	0,00
AGRICULTURA	0,00	0,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	0,00
INDÚSTRIA	0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	0,00
COMUNICAÇÕES	0,00	0,00
ENERGIA	0,00	0,00
TRANSPORTE	0,00	0,00
DESPORTO E LAZER	0,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	4.685.795,29	4.991.000,00

QUADRO DE 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
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM
CNPJ: 15.359.437/0001-93
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA - LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021
EXERCÍCIO: 2021

A) INFORMAÇÕES GERAIS

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE:

Fundo Municipal de Assistência Social de Sirinhaém

CNPJ: 15.359.437/0001-93

NATUREZA JURÍDICA DA ENTIDADE:

133-1 – Fundo Público do da Administração Direta Municipal

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

Rua São Francisco, Nº 99, Centro, Sirinhaém – PE – CEP: 55.580-000

DADOS DO GESTOR:

Nome: Antônio Pádua de Melo

Cargo: Secretária Municipal de Assistência Social e Trabalho

Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 009479/O-3

E-mail: contato@mwf.prime.assessoria.net.br

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Sirinhaém, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-1 – Fundo Público do da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de serviço social.

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

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.



CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Assistência Social de Sirinhaém.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração dos fluxos de caixa, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

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

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

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

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

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

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PELA ORDEM DE CADA DEMONSTRAÇÃO:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 5.182.463,62. Redução de R\$ 119.922,16, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 5.302.385,78.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 4.905.366,77. Redução de R\$ 344.291,90, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 5.249.658,67.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2021 foi de R\$ 277.096,85. Enquanto que no exercício de 2020 foi de R\$ 52.727,11.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

Não houve ingressos decorrentes das atividades investimentos.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 0,00. Redução de R\$ 197.927,62, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$ 197.927,62.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa líquido dos investimentos foi de R\$ 0,00. No exercício de 2020 o fluxo de caixa líquido foi de -R\$ 197.927,62. Diferença de R\$ 197.927,62.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

Não houve registro no fluxo de caixa decorrentes das atividades de financiamento no exercício de 2021.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

Não houve registro no fluxo de caixa decorrentes das atividades de financiamento no exercício de 2021.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:

Não houve registro no fluxo de caixa decorrentes das atividades de financiamento no exercício de 2021.



GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2021 foi de R\$ 277.096,85, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 329.023,96 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 606.120,81.

D) REQUISITOS MÍNIMOS EXIGIDOS PELO ANEXO XXIV DA RESOLUÇÃO TC 153/2021:

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

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

DESCRIÇÃO DOS ITENS MAIS RELEVANTES DO FLUXO DE CAIXA:

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 1º:

DESCRIÇÃO DA CONTA: Fluxos de Caixa Líquido da Atividades Operacionais

VALOR ANO 2021: 277.096,85

VALOR ANO 2020: 52.727,11

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 2º:

DESCRIÇÃO DA CONTA: Fluxos de Caixa da Atividades de Investimentos

VALOR ANO 2021: 0,00

VALOR ANO 2020: - 197.927,62

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2020: 0,00

Saldo em 31/12/2021: 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2020: 0,00

Saldo em 31/12/2021: 0,00

EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES:

As retenções são consideradas como efetivadas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente a DFC e necessitem de ajustes.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na demonstração dos fluxos de caixa em relação ao balanço patrimonial.



E) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica neste demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

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

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

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

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