

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ**

CNPJ: 10.298.603/0001-75

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

**EXERCÍCIO: 2017- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO**

<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	17.919.400,75	13.763.138,34
RECEITAS DERIVADAS	0,00	1.199.647,78
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	0,00	1.199.647,78
RECEITAS ORIGINÁRIAS	95.039,44	105.684,08
RECEITAS PATRIMONIAIS	95.039,44	105.684,08
RECEITAS AGROPECUÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS INDUSTRIAL	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	16.854.351,74	12.457.806,48
INTERGOVERNAMENTAIS	5.779.906,67	5.481.696,22
DA UNIÃO	5.712.901,51	5.387.064,69
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	67.005,16	94.631,53
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	11.074.445,07	6.976.110,26
INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	970.009,57	0,00
DESEMBOLSO	17.279.246,35	13.098.102,49
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	13.538.461,56	10.517.849,77
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	13.538.461,56	10.517.849,77
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
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
JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA	0,00	0,00
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

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ**

CNPJ: 10.298.603/0001-75

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

**EXERCÍCIO: 2017- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO**

TRANSFERÊNCIAS	2.752.682,53	2.580.252,72
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	2.752.682,53	2.580.252,72
DESEMBOLSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	988.102,26	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	640.154,40	665.035,85
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	121.660,00	746.460,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	121.660,00	746.460,00
DESEMBOLSO	530.921,43	495.603,85
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	530.921,43	495.603,85
CONCESSÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-409.261,43	250.856,15
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CREDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSO	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	230.892,97	915.892,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.601.512,45	699.652,28
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.832.405,42	1.601.512,45

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**(ANEXO 18 - FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)**

**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

Domicílio da entidade

ENDEREÇO: RUA NOVA CAMPINA, S/N – CENTRO – CEP: 55.578.000 - TAMANDARÉ - PE

**Dados do Gestor**

NOME: LÍRIO ADEMOUR DAS OLIVEIRAS E PEREIRAL JÚNIOR

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

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

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

**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 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª 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 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 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.

**B.3. 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.

**B.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações 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 quanto ao Fluxo de Caixa.

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

**C.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 17.919.400,75 enquanto os desembolsos foram de R\$ 17.279.246,35. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 640.154,40.

**C.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 121.660,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 530.921,43. O fluxo de caixa líquido foi de -R\$ 409.261,43 .

**C.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 0,00. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 0,00.

**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\$ 1.601.512,45. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 1.832.405,42. Aumento de R\$ 230.892,97.

**D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**D.1.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 futuro das operações da entidade.

**D.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

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

**LÍRIO ADEMOUR DAS OLIVEIRAS E PEREIRAL JÚNIOR**  
Secretário de Saúde

**IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS**  
Contador CRC/PE nº 9479

**FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE TAMANDARÉ**

CNPJ: 12.186.339/0001-03

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

**EXERCÍCIO: 2017- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO**

<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	2.354.528,19	1.959.759,24
RECEITAS DERIVADAS	0,00	175.480,76
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	0,00	175.480,76
RECEITAS ORIGINÁRIAS	8.615,19	11.592,34
RECEITAS PATRIMONIAIS	8.615,19	11.592,34
RECEITAS AGROPECUÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS INDUSTRIAL	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	2.237.648,68	1.772.686,14
INTERGOVERNAMENTAIS	629.500,50	608.391,60
DA UNIÃO	628.000,50	606.891,60
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	1.500,00	1.500,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	1.608.148,18	1.164.294,54
INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	108.264,32	0,00
DESEMBOLSO	2.155.401,51	1.976.633,04
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	2.070.575,03	1.976.633,04
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	2.070.575,03	1.976.633,04
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
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
JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA	0,00	0,00
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

**FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE TAMANDARÉ**

CNPJ: 12.186.339/0001-03

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

**EXERCÍCIO: 2017- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO**

TRANSFERÊNCIAS	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
DESEMBOLSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	84.826,48	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	199.126,68	-16.873,80
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00
DESEMBOLSO	68.975,19	3.995,00
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	68.975,19	3.995,00
CONCESSÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-68.975,19	-3.995,00
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CREDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSO	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	130.151,49	-20.868,80
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	143.269,78	160.813,99
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	273.421,27	143.269,78

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**(ANEXO 18 - FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)**

**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 12.186.339/0001-03

Domicílio da entidade:

ENDEREÇO: RUA JOSE GERALDO LOPES ROSA, S/N - CENTRO - 55.578-000 - TAMANDARÉ - PE

**Dados do Gestor**

NOME: MARIA GORETTE NEVES DE ANDRADE

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

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

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

**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 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª 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 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 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.

**B.3. 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.

**B.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações 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 quanto ao Fluxo de Caixa.

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

**C.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 2.354.528,19, enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.155.401,51. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 199.126,68.

**C.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 68.975,19. O fluxo de caixa líquido foi de -R\$ 68.975,19 .

**C.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 0,00. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 0,00.

**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\$ 143.269,78. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 273.421,27. Aumento de R\$ 130.151,49.

**D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**D.1.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 futuro das operações da entidade.

**D.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

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

**MARIA GORETTE NEVES DE ANDRADE**  
Secretária de Ação Social

**IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS**  
Contador CRC/PE nº 9479