

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente em 07/01/2017 às 15:06:12 por THIAGO RODRIGO DE SÁ. Endereço do documento: 701727135-e4414137-9588-fa5c-fda85e612

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.270.835,38	2.138.933,88
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	101.887,39	55.488,46
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	853.345,62	733.022,22
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.315.602,37	1.350.733,00
Ingressos Extra-orçamentários		115.838,44	128.066,33
Transferências Financeiras Recebidas		1.199.763,93	1.222.666,77
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2.038.306,07	2.023.907,33
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	1.955.943,83	1.866.220,33
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	4.509,20	18.077,06
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		77.853,04	138.577,94
Desembolsos Extra-Orçamentários		77.853,04	138.577,94
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		232.529,31	114.966,55
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		18.365,70	134.755,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		18.365,70	134.755,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-18.365,70	-134.755,00
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
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		250.858,12	270.616,17
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		214.163,61	-19.758,05
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		465.021,73	250.858,12

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente por JOSE ADILTON DA SILVA
 Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?com_documento=701e2713-e643-4279-880-adfceda5512

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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	67.955,08	18.637,06
Remuneração das Disponibilidades	33.932,31	36.472,99
Total das Receitas Derivadas e Originárias	101.887,39	55.112,16

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	853.345,62	733.052,02
Intergovernamentais	853.345,62	733.052,02
da União	852.709,36	733.052,02
de Estados e Distrito Federal	636,26	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	853.345,62	733.052,02
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	4.509,20	18.637,06
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	4.509,20	18.637,06
Total das Transferências Concedidas	4.509,20	18.637,06

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.955.943,83	1.866.732,83
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.955.943,83	1.866.732,83

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente por THIAGO RODRIGO DE SÁ, JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 701c2713-e64d-4137-9c80-a5feda85e612

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
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM



NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO RODRIGO DE SÁ. JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: http://tce.tcece.pe.gov.br/epi/validar_documento.php?documento=70172713-664d-4137-980-a5feda85e612

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Fundo Municipal de Assistência Social de Ibimirim (Pernambuco)
CNPJ: 13.900.848/0001-19.
Domicílio da entidade: Rua Santa Izabel, nº 416 – Bairro: Centro – Cidade: Ibimirim – Pernambuco – CEP: 56.580.000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Ibimirim concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 28.604 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.4. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 745 de 11 de novembro de 2015 (LOA 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: Gracineide dos Santos Vasconcelos: Secretária de Assistência Social. Período de gestão: 01/01/2016 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Thiago Rodrigo de Sá. CRC-PE nº 027379/O-6. E-mail: thiagorodrigo.sa@cespam.com.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 01 de 10 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 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 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 DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: Os valores dos ingressos foram de R\$ 2.270.835,38, enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.038.306,07. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 232.529,31.
c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: Os valores dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 18.365,70. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -18.365,70.



<p>c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: Os valores 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.</p>
<p>c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2015 foi de R\$ 250.858,12. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 465.021,73. Acréscimo de R\$ 214.163,61.</p>

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

<p>d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p>d.2. Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p>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 futura das operações da entidade.</p>
<p>d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.</p>

 Nome do Gestor: Gracineide dos Santos Vasconcelos
 Cargo: Secretária de Assistência Social

 Nome: Thiago Rodrigo de Sá Contador
 CRC PE Nº 027379/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente em: 2016/12/27 15:04:58
 Assinado por: THIAGO RODRIGO DE SÁ
 Documento: 7012713-4-0000137-9588-20160127

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		21.232.240,66	19.610.191,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	65.512,99	89.512,12
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	14.422.195,36	13.130.958,55
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		6.744.532,31	6.389.991,33
Ingressos Extra-orçamentários		2.974.076,91	2.553.999,55
Transferências Financeiras Recebidas		3.770.455,40	3.835.992,88
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		20.448.465,71	19.243.555,44
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	16.345.434,77	15.478.904,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	1.393.597,95	1.246.178,88
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2.709.432,99	2.517.933,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.709.432,99	2.517.933,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		783.774,95	367.564,66
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		494.034,68	346.947,41
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		494.034,68	346.947,41
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-494.034,68	-346.947,41
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	139.365,72
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	139.365,72
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	139.365,72
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		636.019,01	475.654,14
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		289.740,27	160.364,87
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		925.759,28	636.019,01

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ ADALTO DA SILVA
 Acesse em: https://eic.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?com_documento=701e2713-e644-4479-80-ad1ceda1-1512

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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	1.828,36	17.539,02
Remuneração das Disponibilidades	63.684,63	72.391,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	65.512,99	89.930,02

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	14.422.195,36	13.130.938,45
Intergovernamentais	1.884.859,62	2.217.809,12
da União	1.787.139,38	1.396.621,01
de Estados e Distrito Federal	97.720,24	821.188,11
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	12.537.335,74	10.913.129,33
Total das Transferências Recebidas	14.422.195,36	13.130.938,45
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	1.393.597,95	1.246.197,08
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	1.393.597,95	1.246.197,08
Total das Transferências Concedidas	1.393.597,95	1.246.197,08

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente por THIAGO RODRIGO DE SÁ, JOSE ARAÚJO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/etce/etce.asp?doc=seamCodigoDocumento:701c2713-464d-4137-9e80-a5feda85e612>

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EDUCAÇÃO	15.980.502,42	15.080.799,33
CULTURA	292.236,03	369.126,69
DESPORTO E LAZER	72.696,32	29.419,44
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	16.345.434,77	15.478.945,46

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
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM



NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO RODRIGO DE SÁ, JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <http://tce.tcece.pe.gov.br/epi/validarDoc.aspx?seamCodigo=documento-701c2713-e64d-4137-9c80-a5fcd485e612>

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Fundo Municipal de Educação de Ibimirim (Pernambuco)
CNPJ: 11.156.248/0001-62.
Domicílio da entidade: Rua Cardeal Arcoverde, nº 219 – Bairro: Centro – Cidade: Ibimirim – Pernambuco – CEP: 56.580.000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Ibimirim concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 28.604 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.4. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 745 de 11 de novembro de 2015 (LOA 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: Cláudia Gomes dos Santos Domingos Silva: Secretária de Educação. Período de gestão: 01/01/2016 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Thiago Rodrigo de Sá. CRC-PE nº 027379/O-6. E-mail: thiagorodrigo.sa@cespam.com.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 01 de 10 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 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 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 DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: Os valores dos ingressos foram de R\$ 21.232.240,66, enquanto os desembolsos foram de R\$ 20.448.465,71. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 783.774,95.
c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: Os valores dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 494.034,68. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -494.034,68.
c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM



Os valores 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 2015 foi de R\$ 636.019,01. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 925.759,28. Acréscimo de R\$ 289.740,27.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2.

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 futura das operações da entidade.

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

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

Nome do Gestor: Claudia Gomes
dos Santos Domingos Silva
Cargo: Secretária de Educação

Nome: Thiago Rodrigo de Sá
Contador
CRC PE Nº 027379/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO RODRIGO DE SA, JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 701c2713-e64d-4137-9c80-a5feda85e612

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente em 20/01/2017 às 13:58:55 por JOSÉ ADALDO DE SOUZA JUNIOR, CPF nº 027.173.494-13, RG nº 1.379.988/PA, inscrita em 05/06/2012

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		127.313,85	93.219,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	-7.842,86	7.988,11
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	0,00	2.258,44
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		135.156,71	82.984,44
Ingressos Extra-orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		135.156,71	82.984,44
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		294.599,64	54.133,44
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	169.599,64	45.499,44
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	8.030,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		125.000,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		125.000,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-167.285,79	39.088,55
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		4.803,69	4.803,69
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.803,69	4.803,69
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-4.803,69	-9,00
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
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		238.000,12	199.480,17
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-172.089,48	38.519,95
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		65.910,64	238.000,12

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ ADILTON DA SILVA
 Acesse em: <https://ste.tec.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?comando=documento:701e2713-e648-4137-9e80-ad1cd49512>

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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	-15.991,82	2.010,07
Remuneração das Disponibilidades	8.148,96	5.836,64
Total das Receitas Derivadas e Originárias	-7.842,86	7.846,71

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	2.258,84
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	2.258,84
Total das Transferências Recebidas	0,00	2.258,84
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 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
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	169.599,64	45.449,44
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	169.599,64	45.449,44

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente por: FIDELIS RODRIGO DE SA. JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/va/03109>.
Código do documento: 701c2713-e64d-4137-9c80-a5feda85e612

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	8.623,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	8.623,00

FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE DE IBIMIRIM



NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO RODRIGO DE SÁ. JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: http://tce.tcece.pe.gov.br/epi/validar_documento.php?documento=70172713-664d-4137-980-a5feda85e612

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Fundo da Criança e Adolescente de Ibimirim (Pernambuco)
CNPJ: 04.472.435/0001-90.
Domicílio da entidade: Rua Santa Izabel, nº 438 – Bairro: Centro – Cidade: Ibimirim – Pernambuco – CEP: 56.580.000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Ibimirim concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 28.604 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.4. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 745 de 11 de novembro de 2015 (LOA 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: José Erivelton Gomes Oliveira da Silva: Presidente do Conselho da Criança e Adolescente. Período de gestão: 01/01/2016 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Thiago Rodrigo de Sá. CRC-PE nº 027379/O-6. E-mail: thiagorodrigo.sa@cespam.com.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 01 de 10 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 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 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 DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: Os valores dos ingressos foram de R\$ 127.313,85, enquanto os desembolsos foram de R\$ 294.599,64. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -167.285,79.
c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: Os valores dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 4.803,69. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -4.803,69.

FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE DE IBIMIRIM

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

Os valores 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 2015 foi de R\$ 238.000,12. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 65.910,64. Redução de R\$ 172.089,48.

Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO RODRIGO DE SÁ, JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.eitec.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 701c2713-e64d-4137-9c80-a5feda85e612

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2.

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 futura das operações da entidade.

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

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

Nome do Gestor José Erivelton
Gomes Oliveira da Silva
Cargo: Presidente do Conselho
da Criança e Adolescente

Nome: Thiago Rodrigo de Sá
Contador
CRC PE Nº 027379/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente em 07/01/2017 às 14:56:12 por THIAGO RODRIGO DE SÁ. Para verificar o documento: https://www.ibimirim.ma.gov.br/portal/ver_documento.php?documento=7017027135e04137-9588955fcd4856612

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		13.552.899,59	12.749.371,95
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	55.055,36	63.426,44
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	7.405.631,18	6.972.800,99
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		6.092.213,05	5.713.144,22
Ingressos Extra-orçamentários		1.375.920,04	1.283.395,44
Transferências Financeiras Recebidas		4.716.293,01	4.429.708,88
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		12.851.466,02	15.884.408,88
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	11.003.570,18	10.394.322,02
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	453.190,76	494.333,66
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.394.705,08	4.995.544,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.394.705,08	4.995.544,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		701.433,57	-3.134.899,43
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		1.002.108,14	769.611,83
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.002.108,14	769.611,83
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-1.002.108,14	-769.611,83
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.053.394,00	108.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		1.053.394,00	108.000,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		1.053.394,00	108.000,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		344.493,68	810.698,84
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		752.719,43	-3.796.561,56
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.097.213,11	-2.985.862,72

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2016

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ ADILTON DA SILVA
 Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?cd_documento=701e2713-e640-4579-90ad-3ceda5151272

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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	5,29	7,05
Remuneração das Disponibilidades	55.050,07	63.408,99
Total das Receitas Derivadas e Originárias	55.055,36	63.416,04

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	7.405.631,18	6.972.830,29
Intergovernamentais	7.405.631,18	6.972.830,29
da União	7.235.911,42	6.745.563,23
de Estados e Distrito Federal	169.719,76	227.267,06
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	7.405.631,18	6.972.830,29
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	453.190,76	494.383,96
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	453.190,76	494.383,96
Total das Transferências Concedidas	453.190,76	494.383,96

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE	11.003.570,18	10.394.352,22
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	11.003.570,18	10.394.352,22

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

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

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente por THIAGO RODRIGO DE SÁ, JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 701c2713-e64d-4137-9c80-a5feda85e612

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
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

THIAGO RODRIGO DE SÁ

045.601.094-78

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM



NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO RODRIGO DE SÁ, JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <http://tce.tcece.pe.gov.br/epi/validarDoc.aspx?seamCodigo=documento-701c2713-e64d-4137-9c80-a5fcd485e612>

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Fundo Municipal de Saúde de Ibimirim (Pernambuco)
CNPJ: 10.427.619/0001-30.
Domicílio da entidade: Rua Manoel Vicente, nº 360 – Bairro: Centro – Cidade: Ibimirim – Pernambuco – CEP: 56.580.000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Ibimirim concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 28.604 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.4. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 745 de 11 de novembro de 2015 (LOA 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: Thayse Cavalcante Barros: Secretária de Saúde. Período de gestão: 01/01/2016 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Thiago Rodrigo de Sá. CRC-PE nº 027379/O-6. E-mail: thiagorodrigo.sa@cespam.com.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 01 de 10 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 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 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 DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: Os valores dos ingressos foram de R\$ 13.552.899,59, enquanto os desembolsos foram de R\$ 12.851.466,02. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 701.433,57.
c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: Os valores dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.002.108,14. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.002.108,14.
c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM



Os valores dos ingressos foram de R\$ 1.053.394,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 0,00. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.053.394,00.

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

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2015 foi de R\$ 344.493,68. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 1.097.213,11. Acréscimo de R\$ 752.719,43.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2.

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 futura das operações da entidade.

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

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

Nome do Gestor: Thayse
Cavalcante Barros
Cargo: Secretária de Saúde

Nome: Thiago Rodrigo de Sá
Contador
CRC PE Nº 027379/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: THIAGO RODRIGO DE SA, JOSE ADAUTO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 701c2713-e64d-4137-9c80-a5feda85e612