

PREFEITURA MUNICIPAL DO BOM JARDIM

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente
 Acesse em: <https://epec.rajahm.com.br/assinatura/9688d10c-ec94-490b-9d5e-f974211703b0>
 JOSEFA ELIZABETE DA SILVA, EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE O. P. RAPOSO

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		15.137.221,83	16.645.507,95
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	133.880,74	1.341.207,55
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	6.046.965,90	6.382.097,88
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		8.956.375,19	8.922.102,52
Ingressos Extra-orçamentários		1.291.422,60	1.479.305,55
Transferências Financeiras Recebidas		7.664.952,59	7.442.806,77
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		14.631.186,61	17.044.307,98
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	13.353.706,25	15.150.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	436.560,60	461.006,55
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		840.919,76	1.433.208,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		836.076,02	1.118.600,00
Transferências Financeiras Concedidas		4.843,74	314.608,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		506.035,22	-398.800,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		317.237,77	56.194,90
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		317.237,77	56.194,90
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)		-317.237,77	-56.194,90
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		48.000,00	949.106,80
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		48.000,00	949.106,80
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		48.000,00	949.106,80
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.102.186,58	608.036,44
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		236.797,45	494.150,14
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.338.984,03	1.102.186,58

JOSEFA ELIZABETE DA SILVA
SECRETARIA DE SAÚDE
771.977.634-87

EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE O. P. RAPOSO
CONTADOR CRC Nº 020860
CPF: 008.083.754-90

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por RRA - EDUARDO SAVIO RIBEIRO DE O. P. RAPOSO
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?documento=9668d10c-ec04-4207-b070-701010101010>

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	48.099,07	1.262.688,98
Remuneração das Disponibilidades	85.781,67	78.688,98
Total das Receitas Derivadas e Originárias	133.880,74	1.341.257,96

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	6.046.965,90	6.382.097,98
Intergovernamentais	6.046.965,90	6.382.097,98
da União	5.873.943,50	6.288.675,98
de Estados e Distrito Federal	173.022,40	93.421,98
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	6.046.965,90	6.382.097,98
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	436.560,60	461.006,26
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	436.560,60	461.006,26
Total das Transferências Concedidas	436.560,60	461.006,26

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE	13.353.706,25	15.150.043,60
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	13.353.706,25	15.150.043,60

JOSEFA ELIZABETE DA SILVA
 SECRETARIA DE SAUDE
 771.977.634-87

EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE O. P. RAPOSO
 CONTADOR CRC Nº 020860
 CPF: 008.083.754-90

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE OLIVEIRA PIRES RAPOSO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 9668d10c-ec04-4790-945a-974251703b0

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

JOSEFA ELIZABETE DA SILVA
SECRETARIA DE SAUDE
771.977.634-87

EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE O. P. RAPOSO
CONTADOR CRC Nº 020860
CPF: 008.083.754-90

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO FRANCISCO DE LIRA, EDUARDO SAVIO RIBEIRO DE OLIVEIRA PIRES RAPOSO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/etep/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento: 9698410e-ee01-4790-9d5a-974251709380>

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Fundo Municipal de Saúde
CNPJ: 10.589.928/0001-07
Domicílio da entidade: Praça 19 de Julho nº s/n – Bairro: Centro – Cidade: Bom Jardim – Pernambuco – CEP: 55.730-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: O fundo Municipal de Saúde concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público" possui como atividade principal "a administração pública geral". A população estimada para a Cidade de Bom Jardim pelo IBGE é de 38.871 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,8. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 995 de 30 de novembro de 2016 (LOA 2017). Sua fonte financeira deriva de repasses concedidos pelo Poder Executivo Municipal e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através de convênios.
Dados do Gestor: Nome: Josefa Elizabete da Silva. Cargo: Secretária Municipal. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Eduardo Sávio Ribeiro de Oliveira Pires Rapôso. CRC-PE nº 020860/O-0. E-mail: eduardosavioraposo@hotmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1.Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 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 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: O valor dos ingressos foram de R\$ 15.137.221,83, enquanto os desembolsos foram de R\$ 14.631.186,61. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 506.035,22.
c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 317.237,77. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ - 317.237,77.
c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 48.000,00. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ - 48.000,00.
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\$ 1.102.186,58. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 1.338.984,03. Acréscimo de R\$ 236.797,45

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO FRANCISCO DE LIRA, EDUARDO SAVIO RIBEIRO DE OLIVEIRA PIRES RAPOSO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 9668d10c-ec04-4790-945a-974251703b0

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.

Josefa Elizabete da Silva
Secretária Municipal

Eduardo Sávio Ribeiro de O. P. Rapôso
Contador
CRC PE Nº 020860/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DO BOM JARDIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente
 Assinatura: 9688d10c-ed49-90-955e-97421703360
 Acesse em: https://ctce.raj.gov.br/portal/assinatura/verificacao_documento:9688d10c-ed49-90-955e-97421703360

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.627.938,66	2.754.000,55
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	23.805,05	190.311,12
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	1.031.703,19	879.344,77
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.572.430,42	1.684.356,66
Ingressos Extra-orçamentários		101.444,38	117.908,86
Transferências Financeiras Recebidas		1.470.986,04	1.566.447,80
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.776.362,48	2.761.514,15
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	1.651.431,22	2.483.900,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	39.154,94	45.339,99
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		85.776,32	232.279,15
Desembolsos Extra-Orçamentários		85.522,80	113.266,66
Transferências Financeiras Concedidas		253,52	119.012,49
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		851.576,18	-7.503,13
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		221.112,00	4.104,94
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		221.112,00	4.104,94
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)		-221.112,00	-4.104,94
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
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		173.654,14	185.307,69
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		630.464,18	-11.653,55
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		804.118,32	173.654,14

IVONETE IVO BRAZ
 SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
 352.440.894-04

EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE O. P. RAPÔSO
 CONTADOR - CRC Nº 020860
 008.083.754-90

PREFEITURA MUNICIPAL DO BOM JARDIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por EDUARDO SAVIO RIBEIRO DE O. P. RAPÔSO
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validarDoc.aspx?oc=semComentario&idDoc=9668410c-ec04-447d-905a-9742517070b0>

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	3.743,86	175.627,56
Remuneração das Disponibilidades	20.061,19	13.926,56
Total das Receitas Derivadas e Originárias	23.805,05	190.381,22

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	1.031.703,19	879.334,77
Intergovernamentais	1.031.703,19	879.334,77
da União	1.031.703,19	879.334,77
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	1.031.703,19	879.334,77
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	39.154,94	45.309,70
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	39.154,94	45.309,70
Total das Transferências Concedidas	39.154,94	45.309,70

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.651.431,22	2.483.981,05
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.651.431,22	2.483.981,05

IVONETE IVO BRAZ
 SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
 352.440.894-04

EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE O. P. RAPÔSO
 CONTADOR - CRC Nº 020860
 008.083.754-90

PREFEITURA MUNICIPAL DO BOM JARDIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE OLIVEIRA PIRES RAPOSO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 9668d10c-ec04-4790-945a-974251703b0

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

IVONETE IVO BRAZ
SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
352.440.894-04

EDUARDO SÁVIO RIBEIRO DE O. P. RAPÔSO
CONTADOR - CRC Nº 020860
008.083.754-90

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO FRANCISCO DE LIRA, EDUARDO SAVIO RIBEIRO DE OLIVEIRA PIRES RAPOSO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 9668d10c-ec04-4790-9a5a-97425170f3b0

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Fundo Municipal de Assistência Social
CNPJ: 12.259.049/0001-42
Domicílio da entidade: Rua Manoel Augusto nº s/n – Bairro: Centro – Cidade: Bom Jardim – Pernambuco – CEP: 55.730-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: O fundo Municipal de Assistência Social concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada para a Cidade de Bom Jardim pelo IBGE é de 38.871 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,8. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 995 de 30 de novembro de 2016 (LOA 2017). Sua fonte financeira deriva de repasses concedidos pelo Poder Executivo Municipal e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através de convênios.
Dados do Gestor: Nome: Ivonete Ivo Braz. Cargo: Secretária Municipal. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Eduardo Sávio Ribeiro de Oliveira Pires Rapôso. CRC-PE nº 020860/O-0. E-mail:eduardosavioraposo@hotmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1.Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 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 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: O valor dos ingressos foram de R\$ 2.627.938,66, enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.776.362,48. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 851.576,18.
c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 221.112,00. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ - 221.112,00.
c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: Não houve movimentação na entidade de atividade de Financiamentos
c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ 173.654,14. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 804.118,32. Acréscimo de R\$ 630.464,18



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.

Ivonete Ivo Braz
Secretária Municipal

Eduardo Sávio Ribeiro de O. P. Raposo
Contador
CRC PE Nº 020860/O-0