ESTADO DE SANTA CATARINA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST. SOCIAL DE CAPINZAL

Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Administração Direta

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
	Exercício Atual	**Exercício Anterior**
INGRESSOS	1.659.844,17	1.290.293,89
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	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
Remuneração das Disponibilidades	37.239,80	3.132,77
Transferências recebidas	566.604,37	587.456,43
Intergovernamentais	566.604,37	587.456,43
da União	439.053,37	450.433,98
dos Estados e Distrito Federal	127.551,00	137.022,45
do Município	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	1.000,00	4,69
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	1.055.000,00	699.700,00
DESEMBOLSOS	1.137.331,16	881.188,62
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	1.096.850,55	843.974,17
Assistência Social	1.096.850,55	843.974,17
TRANSFERÊNCIAS	18.333,04	13.032,50
a Consórcios Públicos	18.333,04	13.032,50
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	22.147,57	24.181,95
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	**522.513,01**	**409.105,27**

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
	Exercício Atual	**Exercício Anterior**
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.518,50	24.539,72
Outros Desembolsos de Investimentos	1.518,50	24.539,72
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	**-1.518,50**	**-24.539,72**

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
	Exercício Atual	**Exercício Anterior**
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Créditos	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	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**

ESTADO DE SANTA CATARINA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST. SOCIAL DE CAPINZAL

Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Administração Direta

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	**520.994,51**	**384.565,55**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	**949.840,72**	**565.275,17**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	**1.470.835,23**	**949.840,72**

Notas:

Nota Explicativa à Demonstração de Fluxo de Caixa do Exercício de 2021

Diretrizes Contábeis

A Demonstração do Fluxo de Caixa do Fundo Municipal de Assistência Social de Capinzal, CNPJ nº 01.842.685/0001-86, estabelecido à Rua Carmelo Zócolli, 155 Centro, Capinzal - SC, compreende as ações governamentais envolvidas no Fundo.

As demonstrações que compõe o Fluxo de Caixa foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, da Lei 3.338 de 12/09/2019 que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias do município de Capinzal para o exercício de 2021; da Lei 3.359 de 23/12/2019 que estima a receita e fixa a despesa do município para o exercício de 2021; das disposições do Conselho Federal de Contabilidade relativas aos Princípios Fundamentais de Contabilidade; e quando cabível, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, no que diz respeito às exigências aos Municípios para o exercício de 2021, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T 16.1 a 16.11) e outras normas que regulam o assunto.

As Demonstrações Contábeis de 2021 ainda foram elaboradas de acordo com os modelos previstos na Lei nº 4.320/64 e os novos modelos propostos no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público.

Para a contabilização da execução do orçamento foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

O Balanço do Fundo Municipal de Assistência Social referente ao exercício de 2021 é composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, exigidos pela Lei 4.320/64.

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi estruturada em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis ao Setor Público, na forma da legislação brasileira.

Registra se nos Ingressos do Fluxo de Caixa das atividades operacionais do Fundo Municipal de Assistência Social de 2021 um valor de R$ 1.659.844,17, destes, são consideradas Remuneração das disponibilidades de R$ 37.239,80, Transferências recebidas intergovernamentais no valor de R$ 566.604,37, Outras receitas no valor de R$ 1.000,00 e outros Ingressos Operacionais no valor de R$ 1.055.000,00, referente a transferências do município para manutenção das atividades do fundo.

Por outro lado, os Desembolsos totalizam um valor de R$ 1.137.331,16, destes, R$ 1.096.850,55 são despesas de pessoal e demais despesas, R$ 18.333,04 são transferências a Consórcios públicos e R$ 22.147,57 outros Desembolsos Operacionais.

O Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais apresenta o valor de R$ 522.513,01.

No fluxo de caixa de investimentos, não houve Ingressos, os Desembolsos de investimento representam R$ 1.518,00. O Fluxo de Caixa das atividades de investimento apresenta um valor de R$ (1.518,00).

Não há fluxo de caixa das atividades de financiamento no Fundo Municipal de Assistência Social.

A apuração do fluxo de caixa do Fundo Municipal de Assistência Social em 2021 demonstra uma geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no valor de R$ 520.994,51, que representa a diferença entre o saldo inicial de R$ 949.840,72 e o saldo final de R$ 1.470.835,23.

Capinzal, 09/02/2022

THIAGO CASARA
GESTOR F.M. ASSIST. SOCIAL

FLAVIO RODRIGUES DE LIMA
CONTADOR - CRC 026416/O-4