

**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

ISOLADO:3 - FUNDO MUNIC. DE AÇÃO SOCIAL DE CAMOCIM DE S. FELIX



Documento Assinado Digitalmente em 20/12/2016 às 10:00:00. Documento: 9dd1b096-0252-4c75-ac5a-6d0ff2f0168f

**QUADRO PRINCIPAL**

<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>Nota</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		1.749.450,16	1.224.255,44
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	57.671,14	3.499,99
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	374.812,56	385.800,11
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.316.966,46	835.955,34
Ingressos Extra-orçamentários		91.294,40	107.744,11
Transferências Financeiras Recebidas		1.225.672,06	727.211,23
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.732.311,43	1.248.355,55
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	1.632.090,97	1.216.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		100.220,46	31.055,55
Desembolsos Extra-Orçamentários		100.220,46	31.055,55
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>17.138,73</b>	<b>-23.990,11</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		3.349,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.349,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-3.349,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
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
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		22.916,57	46.907,18
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		13.789,73	-23.990,61
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		36.706,30	22.916,57



**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

ISOLADO:3 - FUNDO MUNIC. DE AÇÃO SOCIAL DE CAMOCIM DE S. FELIX



Documento Assinado Digitalmente por: ELIZABETH DALENA DE OLIVEIRA SODRE MOURA FRANCAO  
Acesse em: https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.cxeam Código do documento: 9101096-0252-4c75ac5a-6d0f800168f

**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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA**

**ASPECTOS GERAIS**

O Demonstrativo de Fluxo de Caixa utiliza-se de informações referente a entradas e saídas da conta “Caixa e Equivalente de Caixa do Ativo Circulante”. Está sendo utilizado o método direto possibilitando evidenciar as alterações de caixa e equivalente de caixa verificadas no exercício classificadas, de acordo com as atividades do município ou da entidade, nos fluxos operacionais, investimentos e de financiamento.

A soma dos três fluxos corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e equivalente de caixa do exercício de 2016.

A apuração do fluxo de caixa, traz os valores que ficaram em **bancos**, o valor do caixa para o exercício de 2017 foi R\$ 36.706,30, esse valor pode ser conferido nos demais balanços.

**APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

Descrição	2016	2015
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	36.706,30	22.916,57

**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

**ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME**



Documento Assinado Digitalmente em 07/01/2017 às 15:54:55. Documento: 9dd1b996-0b03-429c-7c45-ae5429601f2101681

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		20.647.724,34	19.326.222,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	2.485.373,54	64.877,11
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	12.316.509,05	11.096.391,17
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		5.845.841,75	8.165.729,22
Ingressos Extra-orçamentários		3.112.340,59	3.127.609,11
Transferências Financeiras Recebidas		2.733.501,16	5.038.033,11
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		20.507.384,69	19.315.711,11
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	17.372.969,47	15.968.700,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		3.134.415,22	3.347.011,11
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.120.070,85	3.001.483,36
Transferências Financeiras Concedidas		14.344,37	345.527,75
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>140.339,65</b>	<b>10.461,19</b>
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		109.056,33	932.270,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		109.056,33	932.270,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-109.056,33</b>	<b>-932.270,00</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	783.860,27
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	783.860,27
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>783.860,27</b>
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		110.614,96	248.920,40
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		31.283,32	-138.305,44
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		141.898,28	110.614,96

**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

**ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME**



Documento Assinado Digitalmente por: JILSON DE MOURA OLIVEIRA  
 Acesse em: https://ste.cce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?com\_documento:9dd1bd96-0234-4681-8088-51911319-1a-6d0ff7-0101

<b>QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
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	2.464.366,05	41.033,77
Remuneração das Disponibilidades	21.007,49	22.983,44
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>2.485.373,54</b>	<b>64.017,21</b>

<b>QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>12.316.509,05</b>	<b>11.096.571,07</b>
Intergovernamentais	1.235.322,24	1.101.804,88
da União	1.204.225,93	1.099.511,89
de Estados e Distrito Federal	31.096,31	2.672,89
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	11.081.186,81	9.994.767,09
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>12.316.509,05</b>	<b>11.096.571,07</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>17.372.969,47</b>	<b>15.968.700,60</b>
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>17.372.969,47</b>	<b>15.968.700,60</b>

**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2016

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

Documento Assinado Digitalmente por: ELIENAI DALENA DE OLIVEIRA S. UNES, SÓCIE MOUIRA FRANCAO  
Acesse em: https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.aspx?CodigoDoc=9010165-0252-4c75-ac5a-6d0f780168f

<b>QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA**

**ASPECTOS GERAIS**

O Demonstrativo de Fluxo de Caixa utiliza-se de informações referente a entradas e saídas da conta “Caixa e Equivalente de Caixa do Ativo Circulante”. Está sendo utilizado o método direto possibilitando evidenciar as alterações de caixa e equivalente de caixa verificadas no exercício classificadas, de acordo com as atividades do Fundo Municipal de Educação ou da entidade, fluxos operacionais, de investimentos e de financiamento.

A soma dos três fluxos corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e equivalente de caixa do exercício de 2016.

A apuração do fluxo de caixa, traz os valores que ficaram em **bancos**, o valor do caixa para o exercício de 2017 foi R\$141.898,28, esse valor pode ser conferido nos demais balanços.

<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA</b>		
<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	141.898,28	110.614,96

**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX**



Documento Assinado Digitalmente em 12/12/2016 às 15:05:22 por: JANEIRA, LILIAN ALVES DE OLIVEIRA, UENSON DE JURENCA

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		9.479.622,42	7.931.755,22
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	394.928,36	48.610,44
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	4.057.380,69	3.180.455,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		5.027.313,37	4.702.988,88
Ingressos Extra-orçamentários		658.664,45	726.955,44
Transferências Financeiras Recebidas		4.368.648,92	3.976.022,44
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		9.353.082,74	7.802.955,88
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	8.583.993,94	7.104.424,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		769.088,80	698.011,33
Desembolsos Extra-Orçamentários		769.088,80	698.011,33
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>126.539,68</b>	<b>129.099,44</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		918.223,44	1.158.236,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		918.223,44	1.158.236,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-918.223,44</b>	<b>-1.158.236,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		620.958,64	1.228.270,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		620.958,64	1.228.270,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>620.958,64</b>	<b>1.228.270,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		332.106,89	133.013,85
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-170.725,12	199.093,04
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		161.381,77	332.106,89

**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX



Documento Assinado Digitalmente por: JILSON DE MORAES SILVA  
 Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?documento=9dd1bd96-0234-427a-931a-6d0ff7210181

<b>QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
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	376.936,32	32.700,00
Remuneração das Disponibilidades	17.992,04	48.607,44
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>394.928,36</b>	<b>48.607,44</b>

<b>QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>4.057.380,69</b>	<b>3.180.175,00</b>
Intergovernamentais	4.057.380,69	3.180.175,00
da União	4.053.838,04	2.834.609,22
de Estados e Distrito Federal	3.542,65	345.455,88
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>4.057.380,69</b>	<b>3.180.175,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
SAÚDE	8.583.993,94	7.104.064,05
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>8.583.993,94</b>	<b>7.104.064,05</b>



**PM Camocim de São Felix**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX



Documento Assinado Digitalmente por: ELIENAI DALENA DE OLIVEIRA S. UNES DE MOURA FRANCAO  
Acesse em: https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?Codigo=9910168f-0252-4c75-ac5a-6d0f780168f

<b>QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

#### ASPECTOS GERAIS

O Demonstrativo de Fluxo de Caixa utiliza-se de informações referente a entradas e saídas da conta “Caixa e Equivalente de Caixa do Ativo Circulante”. Está sendo utilizado o método direto possibilitando evidenciar as alterações de caixa e equivalente de caixa verificadas no exercício classificadas, de acordo com as atividades do Fundo Municipal de Saúde ou da entidade, nos fluxos operacionais, de investimentos e de financiamento.

A soma dos três fluxos corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e equivalente de caixa do exercício de 2016.

A apuração do fluxo de caixa, traz os valores que ficaram em **bancos**, o valor do caixa para o exercício de 2017 foi R\$ 161.381,77, esse valor pode ser conferido nos demais balanços.

<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA</b>		
<b>Descrição</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	161.381,77	332.106,89