

RELATÓRIO FINANCEIRO MENSAL – FEDCA/PE
Competência: DEZEMBRO/2025

Órgão responsável: **Fundo Estadual de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente – FEDCA/PE**

1. DADOS FINANCEIROS E SALDOS

Conta AG: 3234-4/ CC: 10232-6 - FDO EST DEF DIR CRIANCA E ADOLESC
Fonte Principal de Receita: Doações / Recursos da Receita Federal (IR)
Fonte Secundária de Receita: Rendimentos em Conta

Saldo Anterior		1.508.168,67
Aplicações (RECEITA)	R\$	990,00
Resgates (DESPESA)	R\$	999.325,01
Rendimentos em Conta	R\$	12.755,11
Saldo Final	R\$	522.588,77

Situação geral do fundo: **REGULAR**

2. DETALHAMENTO DAS EXECUÇÕES FINANCEIRAS

2.1. APLICAÇÕES (RECEITAS)

DATA	CREDOR/FAVORECIDO	INSTRUMENTO	DESCRIÇÃO	VALOR	
05/12/2025	Maria Rita Gomes Furtado	PIX	Devolução de Suprimento	R\$	990,00
23/12/2025	Fernando Castilho A. G. Felix	PIX	Doação	R\$	8.500,00
24/12/2025	Tagore Villarim de Siqueira	PIX	Doação	R\$	1.000,00
24/12/2025	Neuma Kelly Vitorino da Silva	PIX	Doação	R\$	2.500,00
30/12/2025	Berenice R. A	PIX	Doação	R\$	150,00
TOTAL:				R\$	13.140,00

2.2. PAGAMENTOS (DESPESAS)

DATA	CREDOR/FAVORECIDO	INSTRUMENTO	DESCRIÇÃO	VALOR	INSTRUMENTO DE DELIBERAÇÃO CEDCA
01/12/2025	Maria Adriene Ferreira Matos	PIX	Diárias	R\$ 295,00	-
01/12/2025	Maria Adriene Ferreira Matos	PIX	Diárias	R\$ 55,00	-
01/12/2025	Tarifa Bancária	-	-	R\$ 3,83	-
10/12/2025	Rannah Pereira Maia da Silva	PIX	Suprimento Rodoviário	R\$ 1.000,00	-
10/12/2026	Tarifa Bancária	-	-	R\$ 9,66	-
12/12/2025	Brasluo Turismo	Transferência	Passagens e Despesas com Locomoção - Marcela Mariz e Filipe Antonio	R\$ 6.614,50	Participação no Seminário Nacional de Atualização do Plano Nacional de Atendimento Socioeducativo – SINASE
12/12/2025	Brasluo Turismo	Transferência	Passagens e Despesas com Locomoção - Leandro Moura	R\$ 3.307,25	Participação no Seminário Nacional de Atualização do Plano Nacional de Atendimento Socioeducativo – SINASE
16/12/2025	Arnaldo Garcia de Alencar Sampaio	PIX	Diárias	R\$ 175,00	-
16/12/2025	Tarifa Bancária	-	-	R\$ 1,69	-
23/12/2025	Casa Menina Mulher	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
23/12/2025	ASEVI - Acao Social Esp. e Vida	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
23/12/2025	Grupo Ruas e Praças	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
24/12/2025	Grupo Criança Com Cancer PE	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
26/12/2025	Ação Social Paroquia Palmares	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
26/12/2025	Inst. Caridade Lar Paulo de Tarso	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
26/12/2025	Associação Cul. Atletica Gloriense	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
26/12/2025	Inst. Prof. Arte e Cultura	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
26/12/2025	Instituto Solidare	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
26/12/2025	Tarifa Bancária	-	-	R\$ 13,08	-
30/12/2025	Assoc. Sust. Serra da Baixa Verde	Transferência	Fomento	R\$ 100.000,00	Edital nº 02/2025 - Celebração de Termo de Fomento
TOTAL:				R\$	1.011.475,01

Maior Despesa do Mês: Fomentos R\$ 1.000.000,00 (98,87%)
Segunda Maior Despesa do Mês: Passagens/Locomoção R\$ 9.921,75 (0,98%)

3. ANÁLISE COMPARATIVA DOS RESULTADOS FINANCEIROS (NOV x DEZ)

3.1. SALDOS FINANCEIROS

INDICADOR	NOVEMBRO		DEZEMBRO		VARIAÇÃO
Saldo Inicial	R\$	1.494.097,23	R\$	1.508.168,67	0,94%
Saldo Final	R\$	1.508.168,67	R\$	522.588,77	-65,35%
Variação Líquida Mensal	R\$	14.071,44	-R\$	985.579,90	-7104,12%

Houve expressiva redução na disponibilidade de caixa, decorrente principalmente das transferências realizadas por meio de convênios, evidenciando elevada pressão de gastos voltados ao atendimento do perfil finalístico do Fundo. Ainda assim, projeta-se a recomposição dos recursos, em razão dos aportes previstos no Orçamento do Estado e das receitas provenientes do IRPF 2026.

3.2. RECEITAS

INDICADOR	NOVEMBRO		DEZEMBRO		VARIAÇÃO
Doações	R\$	2.500,00	R\$	12.150,00	386,00%
Rendimentos Financeiros	R\$	12.254,29	R\$	12.755,11	4,09%
Total de Entradas	R\$	14.754,29	R\$	24.905,11	68,80%

O aumento das doações reflete o encerramento do exercício financeiro, bem como o interesse dos contribuintes em usufruir do benefício fiscal do Imposto de Renda. Essas doações contribuíram de forma positiva para a elevação do saldo, em conjunto com os rendimentos financeiros, que se configuram como importante fonte de recursos para o custeio de despesas administrativas recorrentes.

3.3. DESPESAS

INDICADOR	NOVEMBRO		DEZEMBRO		VARIAÇÃO
Suprimento Rodoviário	R\$	-	R\$	1.000,00	-
Despesas com Diárias	R\$	680,00	R\$	525,00	-66,58%
Tarifas Bancárias	R\$	2,85	R\$	28,26	891,58%
Despesas com Passagens/Locomoção	R\$	-	R\$	9.921,75	-
Termos de Fomento	R\$	-	R\$	1.000.000,00	-
Total de Despesa Pagas	R\$	682,85	R\$	1.011.475,01	148025,50%

No mês de novembro, as despesas pagas concentraram-se exclusivamente em diárias. Já em dezembro, mais de 98% dos dispêndios corresponderam a transferências decorrentes da celebração de Termos de Fomento. Essa alteração expressiva na destinação dos recursos do Fundo evidencia uma mudança no perfil de gastos, que passou de predominantemente administrativo para finalístico.

4. INDICADORES GERENCIAIS (NOVxDEZ)

INDICADOR	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Índice de Execução Financeira	0,05%	67,07%
Conservação de Caixa	Elevada	Baixa
Perfil de Gasto	Administrativo	Finalística
Risco Financeiro	Baixo	Moderado
Capacidade de Financiamento de Projetos	Alta	Boa

Os indicadores de Dezembro, comparados a Novembro, refletem um mês de elevada execução financeira, fortemente concentrada em despesas finalísticas decorrentes da celebração de Termos de Fomento. Embora tenha havido redução expressiva da disponibilidade de caixa, tal comportamento é compatível com o planejamento institucional do Fundo e com o encerramento do exercício financeiro. O risco financeiro é moderado, considerando a regularidade da situação financeira e a perspectiva de recomposição de receitas no exercício subsequente. No tocante a Capacidade de Financiamento de Projetos, apresenta indicador com restrições de curto prazo, considerando também a recomposição financeira para 2026.

5. EMPENHOS GERADOS NO MÊS

DATA	CREDOR/FAVORECIDO	Nº DO EMPENHO	DESCRIÇÃO	VALOR	SITUAÇÃO
01/12/2025	Maria Adriene Ferreira Matos	2025NE000130	Diárias	R\$ 55,00	Despesa Executada
01/12/2025	Maria Adriene Ferreira Matos	2025NE000131	Diárias	R\$ 295,00	Despesa Executada
11/12/2025	Ass. Cult. Atletica Gloriense	2025NE000135	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Asevi - Acao Social Esp.E Vida	2025NE000136	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Grupo Ruas E Pracas	2025NE000137	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Casa Menina Mulher	2025NE000138	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Assoc Sustent Da Serra Da Baixa Verde	2025NE000139	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Grupo Crianca Carente C/ Cancer-PE	2025NE000140	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Instituto Solidare	2025NE000141	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Instituto Prof. Arte, Cultura - Impacto	2025NE000142	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Inst. Lar Paulo De Tarso	2025NE000143	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
11/12/2025	Aspp - Acao Social Paroquia Palmares	2025NE000144	Fomento	R\$ 100.000,00	Despesa Executada
16/12/2025	Arnaldo Garcia De Alencar Sampaio	2025NE000147	Diárias	R\$ 175,00	Despesa Executada
				TOTAL: R\$ 1.000.525,00	

Todos os Empenhos contabilizados no mês foram executados.

6. OBSERVAÇÕES E RECOMENDAÇÕES TÉCNICAS

Em dezembro de 2025, o FEDCA/PE registrou elevada execução financeira, com predominância de despesas finalísticas decorrentes da celebração de Termos de Fomento. A execução resultou em redução significativa da disponibilidade de caixa (-65,35%), em consonância com o encerramento do exercício financeiro. As doações e rendimentos financeiros contribuíram para atenuar parcialmente o impacto no saldo. O risco financeiro permanece moderado, diante da diminuição do caixa, porém dentro do planejamento institucional aprovado. Recomenda-se monitoramento da recomposição das receitas no exercício subsequente.

7. ELABORAÇÃO

Data de emissão: 20/01/2026

Elaboração: Yhallye de Andrade Siqueira (Assessora Financeira - CEDCA/PE)

Aprovado na 431ª Assembleia Ordinária.