



RELATÓRIO FINANCEIRO MENSAL – FEDCA/PE
Competência: FEVEREIRO/2026

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		537.140,37
Aplicações (RECEITA)	R\$	-
Resgates (DESPESA)	R\$	52.836,40
Rendimentos em Conta	R\$	4.001,64
Saldo Final	R\$	488.305,61

Situação geral do fundo: **REGULAR**

2. DETALHAMENTO DAS EXECUÇÕES FINANCEIRAS

2.1. APLICAÇÕES (RECEITAS)

DATA	CREDOR/FAVORECIDO	INSTRUMENTO	DESCRIÇÃO	VALOR	
-	-	-	-	-	
				TOTAL: R\$	-

2.2. PAGAMENTOS (DESPESAS)

DATA	CREDOR/FAVORECIDO	INSTRUMENTO	DESCRIÇÃO	VALOR	INSTRUMENTO DE DELIBERAÇÃO CEDCA
13/02/2026	IAUPE - Inst. de Apoio a UPE	Transferência	Convênio	R\$ 49.994,68	
26/02/2026	Maria Adriene Ferreira Matos	Pix	Diárias	R\$ 55,00	
26/02/2026	Leandro de Moura Souza	Pix	Diárias	R\$ 55,00	
26/02/2026	Rannah Pereira Maia da Silva	Pix	Suprimento Rodoviário para atender aos Conselheiros do CEDCA.	R\$ 2.500,00	
26/02/2026	Leandro de Moura Souza	Pix	Diárias	R\$ 55,00	
26/02/2026	Maria Adriene Ferreira Matos	Pix	Diárias	R\$ 55,00	
26/02/2026	Leandro de Moura Souza	Pix	Diárias	R\$ 55,00	
26/02/2026	Leandro de Moura Souza	Pix	Diárias	R\$ 55,00	
26/02/2026	Banco do Brasil	Tarifas Bancárias	Tarifas	R\$ 11,72	
				TOTAL: R\$	52.836,40

Maior Despesa do Mês: Convênio R\$ 49.994,68 94,6%
Segunda Maior Despesa do Mês: Suprimento Rodoviário R\$ 2.500,00 4,7%

3. ANÁLISE COMPARATIVA DOS RESULTADOS FINANCEIROS (DEZxJAN)

3.1. SALDOS FINANCEIROS

INDICADOR	JANEIRO	FEVEREIRO	VARIÇÃO
Saldo Inicial	R\$ 522.588,77	R\$ 537.140,37	2,78%
Saldo Final	R\$ 537.140,37	R\$ 488.305,61	-9,09%
Varição Líquida Mensal	R\$ 14.551,60	-R\$ 48.834,76	-435,60%

Em fevereiro/2026, o saldo final apresentou redução de 9,09% em relação a janeiro, refletindo variação líquida negativa de R\$ 48.834,76. A diminuição decorre, principalmente, da execução do Convênio com o IAUPE. Apesar da retração, o Fundo mantém saldo expressivo e situação classificada como regular.

3.2. RECEITAS

INDICADOR	JANEIRO	FEVEREIRO	VARIÇÃO
Doações	R\$ 100,00	R\$ -	-100,00%
Rendimentos Financeiros	R\$ 4.755,88	R\$ 4.001,64	-15,86%
Total de Entradas	R\$ 4.855,88	R\$ 4.001,64	-17,59%

Observa-se redução de 17,59% no total de entradas em fevereiro, com ausência de registro de doações no período. Os rendimentos financeiros também apresentaram queda de 15,86% em comparação a janeiro. O cenário demonstra dependência de receitas sazonais, especialmente vinculadas ao Imposto de Renda. Recomenda-se intensificar estratégias de estímulo à captação ao longo do exercício.

3.3. DESPESAS

INDICADOR	JANEIRO	FEVEREIRO	VARIÇÃO
-----------	---------	-----------	---------

Suprimento Rodoviário	R\$	-	R\$	2.500,00	N/A
Despesas com Diárias	R\$	-	R\$	330,00	N/A
Tarifas Bancárias	R\$	-	R\$	11,72	N/A
Despesas com Passagens/Locomoção	R\$	-	R\$	-	N/A
Convênios	R\$	-	R\$	49.994,68	N/A
Total de Despesa Pagas	R\$	-	R\$	52.836,40	N/A

Fevereiro registrou execução de R\$ 52.836,40, concentrada majoritariamente no Convênio com o IAUPE (94,6% do total). As demais despesas referem-se a suprimento rodoviário, diárias e tarifas bancárias. Em comparação a janeiro, observa-se início efetivo da execução orçamentária no exercício. O perfil de gasto foi predominantemente finalístico.

4. INDICADORES GERENCIAIS (NOVxDEZ)

INDICADOR	JANEIRO	FEVEREIRO
Índice de Execução Financeira	0,00%	9,84%
Conservação de Caixa	Alta	Alta
Perfil de Gasto	Sem execução no Período	Finalístico
Risco Financeiro	Moderado	Moderado
Capacidade de Financiamento de Projetos	Regular	Regular

Em fevereiro/2026, o Índice de Execução Financeira atingiu 9,83%, refletindo início efetivo da execução orçamentária no exercício, após janeiro sem pagamentos. A conservação de caixa permanece classificada como alta, embora tenha ocorrido redução relevante do saldo em razão da execução concentrada em convênio. O perfil de gasto foi predominantemente finalístico, com forte concentração em repasse institucional. O risco financeiro mantém-se moderado, considerando a dependência de receitas sazonais. A capacidade de financiamento de projetos permanece regular no curto prazo, condicionada ao ingresso de novas receitas.

5. EMPENHOS GERADOS NO MÊS

DATA	CREADOR/FAVORECIDO	Nº DO EMPENHO	DESCRIÇÃO	VALOR	SITUAÇÃO
03/02/2026	Rannah Pereira Maia da Silva	2026NE000003	Suprimento Rodoviário	R\$ 2.500,00	Despesa Executada
11/02/2026	IAUPE - Inst. de Apoio a UPE	2026NE000004	Diárias	R\$ 49.994,68	Despesa Executada
13/02/2026	Leandro de Moura Souza	2026NE000005	Diárias	R\$ 55,00	Despesa Executada
28/01/2026	Banco do Brasil	2026NE000006	Tarifas Bancárias	R\$ 200,00	Para Execução durante o Exercício
25/02/2026	Leandro de Moura Souza	2026NE000007	Diárias	R\$ 55,00	Despesa Executada
25/02/2026	Leandro de Moura Souza	2026NE000008	Diárias	R\$ 55,00	Despesa Executada
25/02/2026	Leandro de Moura Souza	2026NE000009	Diárias	R\$ 55,00	Despesa Executada
25/02/2026	Maria Adriene Ferreira Matos	2026NE000010	Diárias	R\$ 55,00	Despesa Executada
25/02/2026	Maria Adriene Ferreira Matos	2026NE000011	Diárias	R\$ 55,00	Despesa Executada
27/02/2026	Arnaldo Garcia de Alencar Sampaio	2026NE000012	Diárias	R\$ 175,00	Despesa a Executar
TOTAL:				R\$ 53.199,68	

6. OBSERVAÇÕES E RECOMENDAÇÕES TÉCNICAS

O mês de fevereiro marcou o início da execução financeira do exercício, com impacto direto no saldo disponível. Embora o Fundo mantenha condição regular, observa-se concentração relevante de despesas em instrumento específico. Recomenda-se planejamento do fluxo de caixa, monitoramento contínuo da arrecadação e diversificação das fontes de receita para mitigar riscos sazonais.

7. ELABORAÇÃO

Data de emissão: 03/03/2026

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

Aprovado na 432ª Assembleia Ordinária.