

RELATÓRIO FINANCEIRO MENSAL – FEDCA/PE
 Competência: JANEIRO/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		522.588,77
Aplicações (RECEITA)	R\$	9.795,72
Resgates (DESPESA)	R\$	-
Rendimentos em Conta	R\$	4.755,88
Saldo Final	R\$	537.140,37

 Situação geral do fundo: **REGULAR**
2. DETALHAMENTO DAS EXECUÇÕES FINANCEIRAS
2.1. APLICAÇÕES (RECEITAS)

DATA	CREDOR/FAVORECIDO	INSTRUMENTO	DESCRIÇÃO	VALOR	
05/01/2026	Aluisio de Souza Santos Neto	PIX	Doação	R\$	100,00
22/01/2026	Fernando Castilho A. G. Felix	PIX	Devolução Saldo Convênio	R\$	9.311,67
23/01/2026	Rannah Pereira Maia da Silva	PIX	Devolução de Suprimento	R\$	384,05
TOTAL:				R\$	9.795,72

2.2. PAGAMENTOS (DESPESAS)

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

Maior Despesa do Mês:	-	-	-
Segunda Maior Despesa do Mês:	-	-	-

3. ANÁLISE COMPARATIVA DOS RESULTADOS FINANCEIROS (DEZxJAN)
3.1. SALDOS FINANCEIROS

INDICADOR	DEZEMBRO	JANEIRO	VARIACÃO
Saldo Inicial	R\$ 1.508.168,67	R\$ 522.588,77	-65,35%
Saldo Final	R\$ 522.588,77	R\$ 537.140,37	2,78%
Variação Líquida Mensal	-R\$ 985.579,90	R\$ 14.551,60	-101,48%

A comparação entre os meses demonstra redução expressiva do saldo inicial (-65,35%), decorrente da elevada execução financeira no encerramento do exercício anterior. Em janeiro, contudo, registrou-se variação líquida positiva, com crescimento de 2,78% no saldo final. Observa-se uma recomposição parcial da disponibilidade de caixa. Ainda assim exige-se acompanhamento contínuo da sustentabilidade financeira.

3.2. RECEITAS

INDICADOR	DEZEMBRO	JANEIRO	VARIACÃO
Doações	R\$ 12.150,00	R\$ 100,00	-99,18%
Rendimentos Financeiros	R\$ 12.755,11	R\$ 4.755,88	-62,71%
Total de Entradas	R\$ 24.905,11	R\$ 4.855,88	-80,50%

No mês de Janeiro/2026, Fundo registrou redução significativa nas receitas, quando comparado ao mês de Dezembro/2025, refletindo na redução das entradas recorrentes em 80,50%. Esse retrato é compatível com o comportamento sazonal das receitas vinculadas ao Imposto de Renda, uma vez que o mês de dezembro concentra maior volume de doações em razão do encerramento do exercício fiscal e do aproveitamento do benefício tributário pelos contribuintes.

3.3. DESPESAS

INDICADOR	DEZEMBRO	JANEIRO	VARIACÃO
Suprimento Rodoviário	R\$ 1.000,00	R\$ -	-100,00%
Despesas com Diárias	R\$ 525,00	R\$ -	-100,00%
Tarifas Bancárias	R\$ 28,26	R\$ -	-100,00%
Despesas com Passagens/Locomoção	R\$ 9.921,75	R\$ -	-100,00%
Termos de Fomento	R\$ 1.000.000,00	R\$ -	-100,00%
Total de Despesa Pagas	R\$ 1.011.475,01	R\$ -	-100,00%

Em Janeiro/2026 não houve registro de despesas pagas, resultando em uma execução financeira nula no período. Observa-se

portanto uma redução de 100% em todas as categorias de despesas quando comparadas ao mês de Dezembro/25. A ausência de pagamento reflete uma preservação integral da disponibilidade de caixa.

4. INDICADORES GERENCIAIS (NOVxDEZ)

INDICADOR	DEZEMBRO	JANEIRO
Índice de Execução Financeira	67,07%	0,00%
Conservação de Caixa	Baixa	Alta
Perfil de Gasto	Finalística	Sem execução no Período
Risco Financeiro	Moderado	Moderado
Capacidade de Financiamento de Projetos	Boa	Regular

Os indicadores de Janeiro/26, comparados a Dezembro/25, refletem uma execução financeira nula em razão da inexistência de despesas pagas no período. Tal nulidade reflete na Conservação de Caixa, melhorando-a. O perfil de Gasto por sua vez, também decorre de dados originados da execução financeira, não tendo classificação definida para o período. O risco financeiro permanece moderado, considerando a redução expressiva da base de saldo ocorrida no mês anterior e a dependência de outras receitas vinculadas. Quanto à capacidade de financiamento de projetos, o Fundo mantém condição operacional regular no curto prazo, porém condicionada à consolidação das receitas previstas para o exercício de 2026.

5. EMPENHOS GERADOS NO MÊS

DATA	CREDOR/FAVORECIDO	Nº DO EMPENHO	DESCRIÇÃO	VALOR	SITUAÇÃO
-	-	-	-	-	-
				TOTAL: R\$	-

6. OBSERVAÇÕES E RECOMENDAÇÕES TÉCNICAS

Em janeiro de 2026, não houve execução de despesas, resultando em preservação integral da disponibilidade de caixa e leve recomposição do saldo em razão dos rendimentos financeiros. O comportamento evidencia estabilidade conjuntural, porém sem incremento estrutural de receitas recorrentes. Recomenda-se gestão prudencial do caixa e monitoramento sistemático da arrecadação prevista para o exercício.

7. ELABORAÇÃO

Data de emissão: 03/02/2026
Elaboração: Yhallye de Andrade Siqueira (Assessora Financeira - CEDCA/PE)

Aprovado na 431ª Assembleia Ordinária.