

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 11.251.832/0001-05
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO



EXERCÍCIO: 2018- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento assinado eletronicamente pelo usuário: **RAONI MACHADO DE OLIVEIRA**, CPF nº: **030.111.111-00**, em 11/01/2019 às 14:45:26. Código de Verificação: **643a996a-1b14-46449892dd-b3707076f1ee**.

| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------------------------|---------------------------|
| INGRESSOS | 207.730.575,32 | 201.566.474,11 |
| RECEITAS DERIVADAS | 32.762.509,07 | 28.634.274,17 |
| RECEITAS ORIGINÁRIAS | 929.105,06 | 1.287.603,54 |
| TRANSFERÊNCIAS | 157.227.873,65 | 157.070.986,37 |
| INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO | 17.168.194,02 | 14.573.910,03 |
| DESEMBOLSO | 202.564.344,26 | 185.051.456,60 |
| PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO | 159.339.199,44 | 128.524.556,09 |
| JUROS E ENCARGO DA DIVIDA | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS | 27.156.150,01 | 35.368.333,69 |
| DESEMBOLSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIO | 16.068.994,81 | 21.157.555,82 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | 5.166.231,06 | 16.515.128,61 |

| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------------------------|---------------------------|
| INGRESSOS | 4.348.952,14 | 0,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 4.348.952,14 | 0,00 |
| DESEMBOLSO | 2.741.296,84 | 2.019.767,26 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE | 2.741.296,84 | 2.019.767,26 |
| CONCESSÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 1.607.655,30 | -2.019.767,26 |

| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------------------------|---------------------------|
| INGRESSOS | 0,00 | 0,00 |
| OPERAÇÕES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSO | 6.058.432,73 | 3.881.089,69 |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA | 6.058.432,73 | 3.881.089,69 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | -6.058.432,73 | -3.881.089,69 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 715.453,63 | 10.614.271,56 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 29.568.206,27 | 18.953.934,71 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 30.283.659,90 | 29.568.206,27 |

| QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------------------------|---------------------------|
| RECEITAS DERIVADAS | 32.762.509,07 | 28.634.274,17 |
| RECEITAS TRIBUTÁRIAS | 13.734.699,27 | 11.671.784,59 |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES | 18.373.888,36 | 16.404.592,12 |
| OUTRAS RECEITAS DERIVADAS | 653.921,44 | 557.897,46 |
| RECEITAS ORIGINÁRIAS | 929.105,06 | 1.287.603,54 |
| RECEITAS PATRIMONIAIS | 929.105,06 | 1.287.603,54 |
| RECEITAS AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| RECEITAS INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 11.251.832/0001-05
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO



EXERCÍCIO: 2018- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| RECEITAS DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS | 0,00 | 0,00 |
| REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | 33.691.614,13 | 29.921.777,71 |

| QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------------------------|---------------------------|
| TRANFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 157.227.873,65 | 157.070.881,37 |
| INTERGOVERNAMENTAIS | 130.092.864,04 | 121.685.550,09 |
| DA UNIÃO | 112.818.713,16 | 105.602.855,57 |
| DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL | 17.274.150,88 | 16.083.099,52 |
| DE MUNICIPIOS | 0,00 | 0,00 |
| INTRAGOVERNAMENTAIS | 27.135.009,61 | 35.385.036,28 |
| TRANFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS | 27.156.150,01 | 35.368.033,69 |
| DA UNIÃO | 0,00 | 0,00 |
| DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL | 0,00 | 0,00 |
| DE MUNICIPIOS | 0,00 | 0,00 |
| INTRAGOVERNAMENTAIS | 27.156.150,01 | 35.368.033,69 |

| QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------------------------|---------------------------|
| LEGISLATIVA | 4.882.789,15 | 5.000.497,43 |
| JUDICIÁRIA | 494.862,16 | 247.698,00 |
| ESSENCIAL A JUSTIÇA | 0,00 | 0,00 |
| ADMINISTRAÇÃO | 11.593.552,24 | 7.859.356,07 |
| DEFESA NACIONAL | 0,00 | 0,00 |
| SEGURANÇA PÚBLICA | 15.065,00 | 0,00 |
| RELAÇÕES EXTERIORES | 0,00 | 0,00 |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL | 3.669.350,18 | 1.693.118,60 |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL | 25.593.637,19 | 23.826.647,41 |
| SAÚDE | 37.724.609,60 | 25.959.755,50 |
| TRABALHO | 501.536,88 | 201.923,56 |
| EDUCAÇÃO | 54.594.241,07 | 48.028.104,46 |
| CULTURA | 2.117.761,46 | 450.076,30 |
| DIREITOS DA CIDADANIA | 0,00 | 0,00 |
| URBANISMO | 16.365.868,88 | 14.684.043,08 |
| HABITAÇÃO | 0,00 | 0,00 |
| SANEAMENTO | 0,00 | 0,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 11.251.832/0001-05
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO



EXERCÍCIO: 2018- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

| | | |
|--|-----------------------|----------------------|
| GESTÃO AMBIENTAL | 0,00 | 7.900,00 |
| CIÊNCIA E TECNOLOGIA | 1.052.848,16 | 260.066,10 |
| AGRICULTURA | 0,00 | 0,00 |
| ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| INDÚSTRIA | 0,00 | 0,00 |
| COMÉRCIO E SERVIÇOS | 733.077,47 | 304.475,58 |
| COMUNICAÇÕES | 0,00 | 0,00 |
| ENERGIA | 0,00 | 0,00 |
| TRANSPORTE | 0,00 | 0,00 |
| DESPORTO E LAZER | 0,00 | 0,00 |
| ENCARGOS ESPECIAIS | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 159.339.199,44 | 128.524.56,09 |

| QUADRO DE 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 |
| TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 |

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, AVILDEQUE HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
 Acesso em: https://scc.cce.te.pb.gov.br/ep/validaDocumento.seam?codigo_documento: b43e916a-14b4-4649-b2db-35517076f1ee

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 18 - FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b43a94da-1d0b-4909-81db-3551707f7ee

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA - PE

CNPJ: 11.251.832/0001-05

DOMICILIO DA ENTIDADE: Praça Dr. Araújo Sobrinho, s/n, Centro, São Lourenço da Mata - PE

Dados dos Gestores:

Nome: José Gabriel da Fonseca Neto

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 01/01/2018 - 17/01/2018

Nome: Bruno Gomes de Oliveira

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 18/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/O-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - PE, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 - Município possui como atividade principal a administração pública em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBCT 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos foram de R\$ 207.730.575,32, enquanto os desembolsos foram de R\$ 202.564.344,26. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 5.166.231,06.

Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:

O valor dos ingressos foram de R\$ 4.348.952,14, enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.741.296,84. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.607.655,30.

Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 6.058.432,73. O fluxo de caixa de -R\$ 6.058.432,73.

Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2017 foi de R\$ 29.568.206,27. Ao final do exercício de 2018 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 30.283.659,90. Aumento de R\$ 715.453,63.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Bruno Gomes de Oliveira
Prefeito

Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho
Contador/CRC-PE nº 014053/O-6

