

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS



Documento Assinado Digitalmente em: 12/12/2018 10:08:29
 Assinado por: ARGEMIRO PIMENTEL
 Documento assinado digitalmente em: 12/12/2018 10:08:29
 Assinado por: ARGEMIRO PIMENTEL

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		27.704.215,08	26.498.099,88
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	1.494.901,62	1.171.588,88
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	24.955.351,77	24.036.284,33
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.253.961,69	1.290.226,67
Ingressos Extra-orçamentários		1.250.562,42	1.286.955,77
Transferências Financeiras Recebidas		3.399,27	3.270,90
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		26.698.595,07	26.065.506,11
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	17.088.699,65	16.537.508,33
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	5.902,05
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	450.369,51	477.799,27
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		9.159.525,91	9.044.706,46
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.221.484,86	1.292.088,88
Transferências Financeiras Concedidas		7.938.041,05	7.752.617,58
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		1.005.620,01	432.522,77
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	66.700,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	66.700,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		1.534.133,96	1.016.700,33
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.534.133,96	1.016.700,33
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-1.534.133,96	-950.000,33
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.371.854,96	228.138,96
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		1.371.854,96	228.138,96
DESEMBOLSOS		604.364,65	403.517,09
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		604.364,65	403.517,09
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		767.490,31	-175.378,13
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.203.620,77	1.896.716,46
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		238.976,36	-693.095,69
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.442.597,13	1.203.620,77

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC: 021.866/O-8

ARGEMIRO PIMENTEL
 PREFEITO
 CPF.: 465.077.367-91

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS



Documento Assinado Digitalmente por ARGEMIRO PIMENTEL, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA em 07/01/2018 às 15:28:58. Acesse em: https://stn.cce.pe.gov.br/

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC		
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	1.415.976,12	770.777,35
Receita de Contribuições	0,00	195.811,88
Outras Receitas Derivadas	0,00	28.896,88
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	784,76	0,00
Outras Receitas Originárias	37.865,17	21.077,49
Remuneração das Disponibilidades	40.275,57	155.015,88
Total das Receitas Derivadas e Originárias	1.494.901,62	1.171.584,88

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	24.955.351,77	24.036.294,23
Intergovernamentais	18.276.206,78	17.230.077,79
da União	13.458.307,66	12.635.786,02
de Estados e Distrito Federal	4.817.899,12	4.594.300,77
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	6.679.144,99	6.806.216,94
Total das Transferências Recebidas	24.955.351,77	24.036.294,23
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	450.369,51	477.769,57
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	450.369,51	477.769,57
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	450.369,51	477.769,57

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC: 021.866/O-8

ARGEMIRO PIMENTEL
 PREFEITO
 CPF.: 465.077.367-91

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS



Documento Assinado Digitalmente por ARGEMIRO PIMENTEL, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesse em: https://cfe.tce.pe.gov.br/Documentos/590f1694-b44f-4099-88-00bd1-0021c88e219

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO	3.109.656,00	3.171.066,88
ASSISTÊNCIA SOCIAL	124.997,77	98.266,77
TRABALHO	26.053,00	0,00
EDUCAÇÃO	9.588.468,17	9.216.100,17
URBANISMO	2.745.617,49	2.465.366,06
GESTÃO AMBIENTAL	30.737,00	20.455,00
AGRICULTURA	378.046,70	302.933,00
TRANSPORTE	7.925,00	0,00
DESPORTO E LAZER	847.561,17	1.046.960,26
ENCARGOS ESPECIAIS	229.637,35	216.288,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	17.088.699,65	16.537.388,03

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	5.902,55
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	5.902,55

MUNICÍPIO DE MACHADOS

R MANOEL JOAO, 23, MACHADOS-PE

CNPJ: 11.097.375/0001-38

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII

(Item 12, Anexo II, da Resolução TC nº 52, de 06 de fevereiro de 2019)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional,

 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC: 021.866/O-8

 ARGEMIRO PIMENTEL
 PREFEITO
 CPF.: 465.077.367-91

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS



Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO PIMENTEL, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://brasil.gov.br/epm/valida/DocId:5931694-44f-40d8-b0bd-e302bc8ce219

de investimento e de financiamento. A DFC aplicada ao setor público é elaborada pelo método direto e utiliza as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa ¹

O Balanço Financeiro (BF) e a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) são demonstrações que exibem os fluxos financeiros que afetam o item “Caixa e Equivalentes de Caixa” da entidade.

Mesmo sendo o BF mais abrangente que a DFC, uma análise conjunta não traz prejuízo à visão gerencial deste fluxo pois as diferenças existentes não chegam a alterar as reflexões obtidas.

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”. Dessa forma, em 2018, o resultado apurado pela entidade foi positivo em R\$593mil bem superior ao comparado com o exercício de 2017 que foi positivo em R\$857mil, conforme tabela a seguir.

Tabela 1. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa – Formação

	<i>Em 31/12/2018</i>	<i>Em 31/12/2017</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.005.620,01	432.372,57
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.534.133,96	-950.090,13
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	767.490,31	-175.378,13
Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa	238.976,36	-693.095,69

¹ PCASP - Resolução nº 400

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC: 021.866/O-8

ARGEMIRO PIMENTEL
PREFEITO
CPF.: 465.077.367-91

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS



Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVVALCANTI PIMENTEL, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b90f1694-b44f-40d8-b0bd-e302bc8ce2f9

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC: 021.866/O-8

ARGEMIRO PIMENTEL
PREFEITO
CPF.: 465.077.367-91