

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente
 Acesse em: <https://arquivo.cpmachados.mg.gov.br/arquivo/52480101-1f3a-4139-b00c-80740c11d86c-992>

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		42.698.107,52	41.450.300,01
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	3.777.497,82	3.774.284,11
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	28.161.214,42	27.220.087,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		10.759.395,28	10.456.298,30
Ingressos Extra-orçamentários		2.817.954,96	2.700.719,22
Transferências Financeiras Recebidas		7.941.440,32	7.755.499,88
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		43.184.984,27	40.764.355,22
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	31.796.707,30	29.593.807,22
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	5.962,05
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	714.228,53	732.288,66
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		10.674.048,44	10.432.066,99
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.732.608,12	2.676.097,11
Transferências Financeiras Concedidas		7.941.440,32	7.755.499,88
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-486.876,75	686.144,19
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		1.934.854,22	1.134.066,22
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.934.854,22	1.134.066,22
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)		-1.934.854,22	-1.067.966,22
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.752.225,94	228.138,96
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		1.752.225,94	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)		1.147.861,29	-175.378,13
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		9.712.746,06	10.269.945,82
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-1.273.869,68	-557.199,76
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		8.438.876,38	9.712.746,06

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

ARGEMIRO PIMENTEL
 PREFEITO
 CPF.: 465.077.367-91

Exercício de 2018



	6,7
Documento Assinado Digitalmente por: ARGEIRO DE ALMEIDA ATIPIMIENTEL, JOSE JOS VASCO RUIZ ROA T	3,2
Acesse em: https://etce-ite-pe.gov.br/cpo/assinDoc/seam?documentId=52bb1101-f1dc-dc98-88f740c-11d4e0000009	2,6

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

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

ARGEMIRO PIMENTEL
PREFEITO
CPF.: 465.077.367-91

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.ice.pe.gov.br/...
52bb1101-11da-40c8-8b74-9c11a886c092

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	1.433.763,50	1.444.477,57
ADMINISTRAÇÃO	3.109.656,00	3.171.066,88
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.841.294,16	1.460.119,93
PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.035.992,79	2.528.232,19
SAÚDE	8.521.954,97	7.721.866,07
TRABALHO	26.053,00	0,00
EDUCAÇÃO	9.588.468,17	9.216.170,27
URBANISMO	2.745.617,49	2.465.306,66
GESTÃO AMBIENTAL	30.737,00	20.495,00
AGRICULTURA	378.046,70	302.933,00
TRANSPORTE	7.925,00	0,00
DESPORTO E LAZER	847.561,17	1.046.980,66
ENCARGOS ESPECIAIS	229.637,35	216.288,99
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	31.796.707,30	29.593.877,22

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	5.982,55
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	5.982,55

MUNICIPIO DE MACHADOS

R MANOEL JOAO, 23, MACHADOS-PE

CNPJ: 11.097.375/0001-38

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII

(Item 08, da Resolução TC nº 47, de 19 de dezembro de 2018)

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

ARGEMIRO PIMENTEL
PREFEITO
CPF.: 465.077.367-91

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVATI PIMENTEL, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://arquivo.cavati-pimentel.com.br/validar_documento.php?doc=52bb1101-f1da-40c8-8b74-0c11d88cc992

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

	Em 31/12/2018	Em 31/12/2017
ATIVIDADES OPERACIONAIS	-486.876,75	686.114,79
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.934.854,22	-1.067.936,42
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1.147.861,29	-175.378,13
Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa	-1.273.869,68	-557.199,76

¹ PCASP - 2018, edição nº 400

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

ARGEMIRO PIMENTEL
PREFEITO
CPF.: 465.077.367-91

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVVALCANTI PIMENTEL, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 52bb1101-f1da-40c8-8b74-0c11d88cc992

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

ARGEMIRO PIMENTEL
PREFEITO
CPF.: 465.077.367-91