

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2019

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS



1 of 3

Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVALCANTI PIMENTEL, FRANCISCO DE ASSIS RAMOS DE ANDRADE, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
Acesse em: https://efc.cce.pb.gov.br/efc/validar_documento.asp?codigo_documento=77703640505688423a80a1d996020478

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		30.745.085,78	27.704.215,60
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.572.008,00	1.494.901,60
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.540.182,56	1.415.976,60
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		219,65	784,30
Outras Receitas Originárias		906,94	37.865,30
Remuneração das Disponibilidades		30.698,85	40.275,30
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	27.975.214,17	24.955.351,10
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.197.863,61	1.253.961,10
Ingressos Extra-orçamentários		1.197.863,61	1.250.562,10
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	3.399,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		28.201.117,67	26.698.595,30
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	17.435.398,14	17.088.699,30
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	1.185.903,38	450.369,30
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		9.579.816,15	9.159.525,30
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.218.089,77	1.221.484,30
Transferências Financeiras Concedidas		8.361.726,38	7.938.041,30
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.543.968,11	1.005.620,30

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		1.832.565,61	1.534.133,96
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.832.565,61	1.534.133,96
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)		-1.832.565,61	-1.534.133,96

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		460.577,33	1.371.854,96
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		460.577,33	1.371.854,96
DESEMBOLSOS		1.144.372,93	604.364,65
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		1.144.372,93	604.364,65
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-683.795,60	767.490,31

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.442.597,13	1.203.620,77

JOSEFA COSMO DA SILVA
SEC DE ADMIN.FINANÇAS
038.668.604-12


PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CRC-PE: 19.649/0
043.036.334-61

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS

Exercício de 2019

2 of 3

Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVALLANTIPMENTEL, FRANCISCO DE ASSIS RAMOS DE ANDRADE, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
Acesse em: https://efcfe.gov.br/epv/validaDocseam
Código do Documento: 7023640-588-4236800-134902673

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		27.606,90	238.976,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.470.204,03	1.442.597,00

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		27.975.214,17	24.955.351,00
Intergovernamentais		21.501.181,43	18.276.206,00
da União		16.356.255,70	13.458.307,00
de Estados e Distrito Federal		5.144.925,73	4.817.899,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências		6.474.032,74	6.679.144,00
Total das Transferências Recebidas		27.975.214,17	24.955.351,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		1.185.903,38	450.369,00
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		1.185.903,38	450.369,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		1.185.903,38	450.369,00

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		2.957.148,90	3.109.656,00
TRANSPORTE		0,00	7.925,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		132.501,99	124.997,77
TRABALHO		16.140,00	26.053,00
EDUCAÇÃO		9.338.941,52	9.588.468,17
CULTURA		1.147.834,38	0,00
URBANISMO		3.094.303,70	2.745.617,49
GESTÃO AMBIENTAL		51.173,34	30.737,00
AGRICULTURA		335.259,02	378.046,70
DESPORTO E LAZER		52.218,49	847.561,17
ENCARGOS ESPECIAIS		309.876,80	229.637,35
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		17.435.398,14	17.088.699,65

JOSEFA COSMO DA SILVA
SEC DE ADMIN.FINANÇAS
038.668.604-12

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CRC-PE: 19.649/0
043.036.334-61

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO: I - PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por FRANCISCO DE ASSIS RAMOS DE ANDRADE, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
Acesse em: <https://etce.ice-pe.gov.br/portal/validar>
Código do documento: 7b7b3cd0-5688-423a-80a1-d49f60261f73

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	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

JOSEFA COSMO DA SILVA
SEC DE ADMIN.FINANÇAS
038.668.604-12


PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CRC-PE: 19.649/0
043.036.334-61



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura Municipal do Município de Machados.

A demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como investimento ou financiamento..

INGRESSOS DAS OPERAÇÕES: Corresponde à receita arrecadada corrente de atividades operacionais, divididas em derivadas e originárias, evidenciando-se a origem e a espécie, considerando-se as respectivas deduções. Inclui a remuneração das disponibilidades e as transferências intragovernamentais e intergovernamentais.

INGRESSOS		
Descrição	2019	2018
Outros Ingressos Operacionais	30.745.085,78	27.704.215,08
Total	30.745.085,78	27.704.215,08

TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS: Reflete as movimentações de recursos financeiros que não representam arrecadação ou aplicação direta.

DESEMBOLSO DAS OPERAÇÕES: Correspondem à despesa orçamentária paga de atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal e outras despesas corrente por função (exceto encargos especiais), os juros e encargos sobre a dívida e as transferências, incluindo o pagamento dos restos a pagar.

DESEMBOLSOS		
Descrição	2019	2018
Despesa Executada	17.435.398,14	17.088.699,65
Transferências Concedidas.	1.185.903,38	450.369,51
Outras Saídas Operacionais	9.579.816,15	9.159.525,91
Total	28.201.117,67	26.698.595,07

DESEMBOLSO DE INVESTIMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com investimentos e inversões financeiras, incluindo o pagamento dos restos a pagar. As concessões de empréstimos e financiamentos figurarão em linha específica neste grupo.



DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO		
Descrição	2019	2018
Aquisição de Ativo não circulante	1.832.565,61	1.534.133,96
Total	1.832.565,61	1.534.133,96

DESEMBOLSO DE FINANCIAMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com amortização e refinanciamento da dívida, incluindo pagamento dos restos a pagar processados e não processados referente à amortização e refinanciamento da dívida.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA: Apuração do fluxo de caixa, trás os valores que ficaram em bancos, o valor do caixa para o exercício de 2019 foi R\$ 1.972.882,54, esse valor pode ser conferido nos demais balanços.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2019	2018
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2.543.968,11	1.005.620,01
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	-1.832.565,61	-1.534.133,96
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	-683.795,60	767.490,31
GERAÇÃO LIQ DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	27.606,90	238.976,36
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	1.442.597,13	1.203.620,77
Caixa e Equivalente de Caixa Final	1.470.204,03	1.442.597,13

Machados, 31 de dezembro de 2019.


Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura Municipal do Município de Machados, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Argemiro Cavalcanti Pimentel
Prefeito


Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador