

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente em 2018/12/28 10:09:33 por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, CPF: 366.365.414-15. Assinatura: https://stcex.com.br/assinatura/verificacao?documento=doc5cab4-448-76c3-40ca9b4d652a76c3

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		40.126.446,06	37.570.120,06
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	2.562.786,42	3.091.099,33
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	30.305.651,17	26.111.254,33
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		7.258.008,47	8.367.766,00
Ingressos Extra-orçamentários		2.606.176,68	2.635.077,41
Transferências Financeiras Recebidas		4.651.831,79	5.732.488,99
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		38.011.781,53	38.978.053,57
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	29.946.663,07	29.776.275,28
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	9.159,16	6.468,99
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	843.139,35	977.611,66
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		7.212.819,95	8.217.908,44
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.560.988,16	2.485.099,55
Transferências Financeiras Concedidas		4.651.831,79	5.732.488,99
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>2.114.664,53</b>	<b>-1.408.331,01</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	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		2.299.126,37	557.099,57
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.299.126,37	557.099,57
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-2.299.126,37</b>	<b>-557.099,57</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		255.890,29	1.009.851,30
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		255.890,29	1.009.851,30
DESEMBOLSOS		59.997,29	105.681,54
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		59.997,29	105.681,54
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>195.893,00</b>	<b>904.169,76</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		8.462.208,91	9.523.282,13
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		11.431,16	-1.061.073,22
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		8.473.640,07	8.462.208,91

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

JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA  
 PREFEITO  
 CPF.: 366.365.414-15



**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/portal/assinatura/assinatura.php?docid:dc5caba-44ef-4bb2-a034-0b4d659a76c3>

<b>QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	1.097.914,38	1.066.722,70
ADMINISTRAÇÃO	2.645.300,82	3.036.800,55
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.523.722,94	1.370.233,90
PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.357.133,44	1.849.884,44
SAÚDE	5.636.713,05	5.761.899,99
EDUCAÇÃO	11.805.204,46	12.315.200,88
CULTURA	752.490,25	698.788,88
URBANISMO	1.621.409,08	1.557.035,41
GESTÃO AMBIENTAL	274.723,62	263.939,33
AGRICULTURA	2.124.773,08	1.851.501,10
DESPORTO E LAZER	1.955,00	4.255,00
ENCARGOS ESPECIAIS	105.322,95	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>29.946.663,07</b>	<b>29.776.255,38</b>

<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	9.159,16	6.488,99
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>9.159,16</b>	<b>6.488,99</b>

**MUNICÍPIO DE JUCATI**

R RUI BARBOSA, SN, CENTRO, JUCATI - PE

CNPJ: 35.450.790/0001-91

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII**

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

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

JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA  
 PREFEITO  
 CPF.: 366.365.414-15

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: https://gcedfpe.gov.br/zippp/validador.seam?codigo\_documento=16c5caba-44ef-4bb2-a0ca-6b4d652a76c3

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, além como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa <sup>1</sup>

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 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	2.114.664,53	-1.408.143,31
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-2.299.126,37	-557.099,67
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	195.893,00	904.169,76
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>11.431,16</b>	<b>-1.061.073,22</b>

<sup>1</sup> PCASP - Resolução nº 400

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

JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA  
PREFEITO  
CPF.: 366.365.414-15

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d6c5caba-44ef-4bb2-a0ca-6b4d6652a76c3

---

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

---

JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA  
PREFEITO  
CPF.: 366.365.414-15