

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARETAMA

Documento Assinado Digitalmente em 18/01/2019 às 14:58:37 por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA TORRES. Assinatura: 74449ced-1887-43b-8372-90ead9da2ab

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		20.501.513,56	18.711.933,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	1.112.985,07	800.366,55
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	17.997.226,73	16.543.457,77
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.391.301,76	1.368.118,57
Ingressos Extra-orçamentários		1.391.301,76	1.368.118,57
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		19.771.768,03	18.399.371,71
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	12.955.411,94	12.169.922,57
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	1.387.878,50	678.477,83
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		5.428.477,59	5.551.166,61
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.380.170,45	1.306.033,53
Transferências Financeiras Concedidas		4.048.307,14	4.245.133,08
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>729.745,53</b>	<b>312.966,88</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		12.000,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		12.000,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.543.465,83	367.901,55
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.543.465,83	367.901,55
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>-2.531.465,83</b>	<b>-367.901,55</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS		1.695.733,05	301.099,95
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		1.695.733,05	301.099,95
DESEMBOLSOS		201.117,00	222.140,05
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		201.117,00	222.140,05
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>1.494.616,05</b>	<b>78.959,90</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		648.935,76	625.320,23
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-307.104,25	23.615,53
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		341.831,51	648.935,76

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

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
 PREFEITO  
 CPF.: 138.098.304-53

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARETAMA

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://epec.tec.pe.gov.br/pegovbr/portalDoc/seam/consultarDocumento?documento=7e4a9cad-f80f-474d-904b-d5e1e0e491ab>

### QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	1.032.386,06	677.799,77
Receita de Contribuições	0,00	42.655,06
Outras Receitas Derivadas	0,00	26.322,66
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	41.445,05	2.888,00
Remuneração das Disponibilidades	39.153,96	50.410,66
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>1.112.985,07</b>	<b>800.366,95</b>

### QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>17.997.226,73</b>	<b>16.543.467,77</b>
Intergovernamentais	11.752.538,20	10.988.562,78
da União	8.383.857,09	7.746.533,22
de Estados e Distrito Federal	3.368.681,11	3.241.989,66
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	6.244.688,53	5.554.955,99
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>17.997.226,73</b>	<b>16.543.467,77</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>1.387.878,50</b>	<b>678.237,53</b>
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	1.387.878,50	678.237,53
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>1.387.878,50</b>	<b>678.237,53</b>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR

CRC - PE 021.866/O-8

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
PREFEITO

CPF.: 138.098.304-53

# PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARETAMA

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste://ste.tce.pe.gov.br/portal/assinado>  
ID do documento: 7e4a9cad-1801-4a1b-8372-e0eand9da2ab

### QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO	2.898.352,60	2.730.086,72
EDUCAÇÃO	7.695.346,19	7.297.022,02
CULTURA	651.067,23	677.288,99
URBANISMO	1.402.256,41	1.283.499,79
SANEAMENTO	25.963,48	7.399,00
AGRICULTURA	144.491,12	174.855,85
ENERGIA	137.934,91	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>12.955.411,94</b>	<b>12.169.922,37</b>

### QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## MUNICIPIO DE TUPARETAMA

AV CENTRAL, SN, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 11.358.124/0001-60

### 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, 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

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR

CRC - PE 021.866/O-8

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
PREFEITO

CPF.: 138.098.304-53

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://br.cnpj.gov.br/epm/validarDoc.aspx?codigoDoc=7e449cad-f80f-4a3b-8372-e0eand9da2ab>

(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 <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 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	729.745,53	312.596,28
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-2.531.465,83	-367.940,65
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1.494.616,05	78.959,90
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>-307.104,25</b>	<b>23.615,53</b>

<sup>1</sup> MCASP - Resolução nº 400

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

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
PREFEITO  
CPF.: 138.098.304-53

**PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7e4a9cad-f80f-4a3b-8372-e0eand9da2ab

---

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

---

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
PREFEITO  
CPF.: 138.098.304-53