

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente  
 Assinatura: DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
 Acesse em: https://sice.cas.br/epv/validar\_documento.asp

| QUADRO PRINCIPAL  |      |                      |                      |
|---|------|----------------------|----------------------|
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS                        | Nota | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| INGRESSOS   |      | 54.578.360,36        | 47.165.977,00        |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS                                    |      | 7.530.203,58         | 6.619.078,86         |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         |      | 1.905.278,03         | 1.359.433,22         |
| Receita de Contribuições  |      | 4.908.789,05         | 5.177.411,99         |
| Receita Patrimonial   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Receita Agropecuária  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Receita Industrial  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Receita de Serviços   |      | 0,00                 | 1.321,00             |
| Outras Receitas Originárias   |      | 317.561,30           | 10.801,57            |
| Remuneração das Disponibilidades                                    |      | 398.575,20           | 69.899,88            |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS  | A    | 34.815.939,16        | 30.499.866,00        |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS                                       |      | 12.232.217,62        | 10.047.022,84        |
| Ingressos Extraorçamentários  |      | 3.797.727,40         | 3.112.388,00         |
| Transferências Financeiras Recebidas                                |      | 8.434.490,22         | 6.934.634,84         |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)                                 |      | 50.982.773,85        | 42.957.322,77        |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS   | B    | 35.409.704,47        | 29.084.400,93        |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  | C    | 0,00                 | 0,00                 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS   | A    | 3.531.238,73         | 3.902.311,89         |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS                                     |      | 12.041.830,65        | 9.970.609,95         |
| Desembolsos Extra-Orçamentários                                     |      | 3.607.340,43         | 3.035.967,61         |
| Transferências Financeiras Concedidas                               |      | 8.434.490,22         | 6.934.636,34         |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>       |      | <b>3.595.586,51</b>  | <b>4.208.655,93</b>  |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO                     | Nota | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| INGRESSOS   |      | 0,00                 | 57.077,00            |
| ALIENAÇÃO DE BENS   |      | 0,00                 | 57.077,00            |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS              |      | 0,00                 | 0,00                 |
| OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS                                   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| DESEMBOLSOS   |      | 3.152.529,32         | 2.236.887,81         |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE                                   |      | 3.152.529,32         | 2.236.887,81         |
| 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>-3.152.529,32</b> | <b>-2.179.840,11</b> |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO                    | Nota | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| INGRESSOS   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES            |      | 0,00                 | 0,00                 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS                                 |      | 0,00                 | 0,00                 |
| DESEMBOLSOS   |      | 518.979,82           | 465.748,66           |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA                               |      | 0,00                 | 0,00                 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS                                |      | 518.979,82           | 465.748,66           |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b> |      | <b>-518.979,82</b>   | <b>-465.748,66</b>   |
| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO                               | Nota | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>                         |      | <b>2.966.689,84</b>  | <b>1.403.659,28</b>  |

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CRC-PE: 021.866-O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

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

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA - DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
 Acesse em: https://sice.tuparetama.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO                         | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) |      | -75.922,63      | 1.563.066,66       |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                         |      | 2.890.767,21    | 2.966.755,44       |

| <b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b> |      |                      |                      |
|--|------|----------------------|----------------------|
|  | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| <b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>                            |      |                      |                      |
| Intergovernamentais  |      | 27.465.142,79        | 23.615.099,55        |
| da União   |      | 21.415.018,27        | 18.792.011,55        |
| de Estados e Distrito Federal                              |      | 6.050.124,52         | 4.823.727,00         |
| de Municípios  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Intragovernamentais  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Outras Transferências Recebidas                            |      | 7.350.796,37         | 6.884.077,55         |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>                  |      | <b>34.815.939,16</b> | <b>30.499.866,00</b> |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                           |      |                      |                      |
| Intergovernamentais  |      | 33.456,20            | 46.494,55            |
| a União  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| a Estados e Distrito Federal                               |      | 0,00                 | 0,00                 |
| a Municípios   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| a Consórcios   |      | 33.456,20            | 46.494,55            |
| Intragovernamentais  |      | 3.497.782,53         | 3.855.906,44         |
| Outras transferências concedidas                           |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>                 |      | <b>3.531.238,73</b>  | <b>3.902.311,99</b>  |

| <b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b> |      |                      |                      |
|--|------|----------------------|----------------------|
|  | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| ADMINISTRAÇÃO  |      | 3.778.959,72         | 4.009.174,57         |
| AGRICULTURA  |      | 362.655,42           | 212.259,93           |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL   |      | 1.563.842,29         | 1.342.306,87         |
| CULTURA  |      | 1.100.849,29         | 288.337,93           |
| EDUCAÇÃO   |      | 9.849.029,48         | 7.110.211,54         |
| ENERGIA  |      | 209.327,57           | 156.760,87           |
| LEGISLATIVA  |      | 1.233.533,90         | 965.088,86           |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL   |      | 5.045.555,47         | 4.146.613,72         |
| SANEAMENTO   |      | 63.480,60            | 34.895,43            |
| SAÚDE  |      | 9.085.763,05         | 8.595.493,59         |
| URBANISMO  |      | 3.116.707,68         | 2.223.267,62         |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>     |      | <b>35.409.704,47</b> | <b>29.084.410,93</b> |

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CRC-PE: 021.866-O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

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

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA. DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/ppv/validaDoc.ream> Código do documento: 5c917f67-76bf-41d3-b31b-4faefbe5e0c

| <b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b> |                 |                    |                    |
|---|-----------------|--------------------|--------------------|
| NOTA  | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna    | 0,00            | 0,00               | 0,00               |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa    | 0,00            | 0,00               | 0,00               |
| Outros Encargos da Dívida                       | 0,00            | 0,00               | 0,00               |
| <b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

**MUNICÍPIO DE TUPARETAMA**

**AV CENTRAL, SN, CENTRO, TUPARETAMA-PE**

**CNPJ: 11.358.124/0001-60**

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

*(Item 10, da Resolução TC nº 190, de 14 de dezembro de 2022)*

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 (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

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.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866-O-8

CPF.: 024.410.444-19

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES

PREFEITO

CPF.: 138.098.304-53

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA. DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: [https://brasil.gov.br/epi/valida/Doc:seam/Código do documento: 5c917f67-76bf-41d3-b31b-4fae1feb5e0c](https://brasil.gov.br/epi/valida/Doc:seam/Código%20do%20documento:5c917f67-76bf-41d3-b31b-4fae1feb5e0c)

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”. Dessa forma, em 2022, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$ 75,9mil inferior ao comparado com o exercício de 2021 que foi positivo em R\$ 1,5mi, conforme tabela a seguir.

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

|  | <i>Em 31/12/2022</i> | <i>Em 31/12/2021</i> |
|--|----------------------|----------------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS                                      | 3.595.586,51         | 4.208.655,33         |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO                                   | - 3.152.529,32       | - 2.179.840,11       |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO                                  | - 518.979,82         | - 465.748,66         |
| <b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b> | <b>- 75.922,63</b>   | <b>1.563.066,56</b>  |

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CRC-PE: 021.866-O-8  
CPF.: 024.410.444-19

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