

DEMONSTRATIVOS DE FLUXO DE CAIXA

Mês de Dezembro de 2018

Página: 01

Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
Receitas originadas e derivadas	5.264.767,97	5.319.548,05
Transferências correntes recebidas	39.669.679,33	37.941.430,90
Outros ingressos operacionais	0,00	0,00
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	39.826.321,57	37.744.288,52
Juros e Encargos da dívida	24.938,06	79.257,51
Transferências concedidas	5.198.355,50	5.657.339,72
Outros desembolsos operacionais	0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das atividades operacionais (I)	(115.167,83)	(219.906,80)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	810.175,93	555.573,00
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	1.574.563,88	3.306.137,57
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa líquido das atividades de investimentos(II)	(764.387,95)	(2.750.564,57)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos		
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos		
Amortização/Refinanciamento da dívida	1.020.622,62	688.529,62
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa líquido das atividades de financiamentos(III)	(1.020.622,62)	(688.529,62)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(1.900.178,40)	(3.659.000,99)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	10.351.637,83	16.546.802,55
(+) Ingressos extraorçamentários	5.007.350,13	6.694.325,91
(-) Desembolsos extraorçamentários	6.526.350,77	9.230.489,64
Caixa e Equivalente de caixa final	6.932.458,79	10.351.637,83

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS

Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS		
Receita Tributária	794.571,23	773.520,68
Receita de Contribuições	3.842.779,27	3.749.144,93
Receita Patrimonial	206.428,64	774.522,41
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	420.988,83	22.360,03

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Manoel Ricardo de Andrade Lima Alves
Prefeito
CPF: 539.556.334-20





Total das Receitas Derivadas e Originárias	5.264.767,97	5.319.548,05
--	--------------	--------------

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais da União	19.812.718,61	18.290.166,15
de Estados e Distrito Federal	3.234.952,22	2.686.869,14
de Municípios		
Intragovernamentais	5.198.355,50	5.657.339,72
Outras Transferências Recebidas	12.233.828,93	11.832.656,73
Total das Transferências Recebidas	40.479.855,26	38.467.031,74
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios		
Intragovernamentais	5.198.355,50	5.657.339,72
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	5.198.355,50	5.657.339,72

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
	0,00	0,00
LEGISLATIVA	1.302.165,38	1.324.963,90
ADMINISTRAÇÃO	6.112.898,96	5.945.738,87
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.132.595,26	973.844,32
PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.962.763,31	3.446.659,33
SAÚDE	9.058.329,21	8.092.383,19
EDUCAÇÃO	16.721.179,83	15.407.258,04
CULTURA	242.714,98	377.725,00
URBANISMO	2.029.313,71	1.571.149,68
SANEAMENTO	0,00	2.243.729,65
GESTÃO AMBIENTAL	46.866,67	48.146,50
AGRICULTURA	119.216,00	711.337,02
DESPORTO E LAZER	86.991,53	9.826,50
ENCARGOS ESPECIAIS	1.631.411,29	1.665.451,22
Transferências Financeiras	5.198.355,50	5.657.339,72
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	47.644.801,63	47.475.552,94

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	24.938,06	79.257,51
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	24.938,06	79.257,51

Salóá, 20/03/2019

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Manoel Ricardo de Andrade Lima Alves
 Prefeito
 CPF: 539.556.334-20

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Exercício 2018

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – ANEXO X E XV

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE

A natureza jurídica do Município de Saloá, Estado de Pernambuco, segundo a classificação da Receita Federal, é de Órgão Público do Poder Executivo, da administração direta, e tem como principal atividade a administração pública em geral, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com gestão pública municipal, nos termos da Constituição Federal, da Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei Orgânica Municipal.

2 - DECLARAÇÃO

A demonstração do Fluxo de Caixa do Município de Saloá, referente ao exercício de 2018, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCAPS, 7ª edição, atualizado pela portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016. Tendo sido a sua estrutura alterada para atender as orientações do citado manual de contabilidade.



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE



3 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

O Município de Saloá adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas.

Durante o exercício de 2018 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades.

Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores contábeis dos ativos e passivos ao longo dos próximos doze meses.

4 - ITENS QUE COMPÕEM O FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa do Município de Saloá, durante o exercício de 2018, está composta pelos seguintes itens: Quadro Principal - Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais; Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos; Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento; Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa.

Outros Quadros: Quadro das Receitas Derivadas e Originárias; Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas; Quadro Desembolso de Pessoal e Demais Despesas por Função; Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

5 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

INGRESSOS	R\$
-----------	-----



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Receitas Originárias.....	627.417,47
Receitas Derivadas.....	4.637.350,50
Transferências Correntes Recebidas.....	39.669.679,33
SOMA.....	44.934.447,30
DESEMBOLSOS	
Pessoal.....	27.925.424,74
Demais Despesas.....	11.900.896,83
Juros e Encargos da Dívida.....	24.938,06
Transferências Financeiras Concedidas:	5.198.355,50
Câmara Municipal.....	1.301.958,84
Fundo Municipal de Saúde.....	3.327.213,43
Fundo Municipal de Assistência Social.....	569.183,23
SOMA.....	45.049.615,13
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	(115.167,83)

6 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

INGRESSOS	R\$
Alienação de Bens de Bens Móveis.....	0,00
Ingressos para Investimentos:	810.175,93
Transferências da União.....	810.175,93
SOMA.....	810.175,93
DESEMBOLSOS	

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL RICARDO DE ANDRADE LIMA ALVES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 07e577fa-2e24-45ad-8bf6-90e880b919b5

Aquisição de bens móveis.....	328.968,67
Aquisição de bens imóveis.....	1.245.595,21
SOMA.....	1.574.563,88
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	(764.387,95)
7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
INGRESSOS	R\$
Receitas de Financiamentos.....	0,00
DESEMBOLSOS	
Amortização do parcelamento com o RPPS.....	1.020.622,62
SOMA.....	1.020.622,62
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	(1.020.622,62)
8 - DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS DERIVADS E ORIGINÁRIAS	
INGRESSOS	R\$
Receitas Derivadas:	4.637.350,50
Impostos.....	762.910,73
Taxas.....	31.660,50
Contribuições:	3.842.779,27
Contribuições Previdenciárias.....	3.519.535,59
Contribuições para o Custeio da Iluminação Pública.....	323.243,68

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL RICARDO DE ANDRADE LIMA ALVES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 07e577fa-2e24-45ad-8bf6-90e880b919b5

Receitas Originárias:	627.417,47
Receitas Patrimoniais.....	206.428,64
Receitas de Serviços.....	0,00
Restituições.....	5.487,92
Demais Receitas Originárias.....	415.500,91
SOMA.....	5264.767,97

9 - DEMONSTRAÇÃO DAS TRANSFERENCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

INGRESSOS	R\$
Transferências Recebidas:	40.479.855,26
Transferências Intergovernamentais	
Transferências da União.....	7.326.692,99
Constitucionais.....	12.486.025,62
Transferências do Estado.....	3.234.952,22
Voluntárias	0,00
Transferências Intragovernamentais	5.198.355,50
Outras Transferências Recebidas.....	12.233.828,93
Transferências Concedidas:	5.198.355,50
Transferências Intragovernamentais	5.198.355,50
Outras Transferências Concedidas.....	

10 - DEMONSTRAÇÃO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL RICARDO DE ANDRADE LIMA ALVES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 07e577fa-2e24-45ad-8bf6-90e880b919b5

INGRESSOS	R\$
01 - Legislativo	1.302.165,38
Pessoal.....	1.033.671,99
Demais Despesas.....	268.493,39
04 - Administração	6.112.898,96
Pessoal.....	2.682.015,95
Demais Despesas.....	3.430.883,01
08 – Assistência Social	1.132.595,26
Pessoal.....	496.171,81
Demais Despesas.....	636.423,45
09 – Previdência Social	3.962.763,31
Pessoal.....	3.899.897,84
Demais Despesas.....	62.865,47
10 – Saúde	9.058.329,21
Pessoal.....	5.849.428,74
Demais Despesas.....	3.208.900,47
12 - Educação	16.721.179,83
Pessoal.....	12.184.323,72
Demais Despesas.....	4.536.856,11
13 - Cultura	242.714,98
Pessoal.....	0,00
Demais Despesas.....	242.714,98
15 - Urbanismo	2.029.313,71

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL RICARDO DE ANDRADE LIMA ALVES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 07e577fa-2e24-45ad-8bf6-90e880b919b5

Pessoal.....	1.412.178,13
Demais Despesas.....	617.135,58
18 - Gestão Ambiental	46.866,67
Pessoal.....	46.866,67
Demais Despesas.....	0,00
20 - Agricultura	119.216,00
Pessoal.....	19.080,00
Demais Despesas.....	100.136,00
27 - Desporto e Lazer	86.991,53
Pessoal.....	0,00
Demais Despesas.....	86.991,53
28 - Encargos Especiais	1.631.411,29
Pessoal.....	301.789,89
Demais Despesas.....	1.329.621,40
Transferências de Cotas Financeiras	5.198.355,50
SOMA.....	47.644.801,63

11 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Do saldo apurado pelo demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa no valor de R\$ 6.932.458,79, a importância de R\$ 3.142.496,55 está destinado ao pagamento de passivos circulante de curto prazo, abaixo especificados:

Receitas das Operações Orçamentária..... R\$ 45.744.623,23

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL RICARDO DE ANDRADE LIMA ALVES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 07e577fa-2e24-45ad-8bf6-90e880b919b5

Receitas das Operações Independentes da Execução Orçamentária.....	R\$ <u>8.232.047,11</u>
SOMA.....	R\$ 53.976.670,34
Despesas das Operações Orçamentária.....	R\$ 50.869.498,61
Despesas das Operações Independentes da Execução Orçamentária.....	R\$ <u>6.526.350,77</u>
SOMA.....	R\$ 57.395.849,38
Resultado do Exercício (Déficit).....	R\$ (3.419.179,04)
Resultado das Operações Orçamentárias (Déficit).....	R\$ (5.124.875,38)
Resultado das Operações Extraorçamentárias (Superávit).....	R\$ 1.705.696,34
Caixa e Equivalente de Caixa do Exercício Anterior.....	R\$ 10.351.637,83
Disponibilidades Financeiras do Exercício.....	R\$ 6.932.458,79
Restos a Pagar Processados do Exercício.....	R\$ 3.142.496,55
Saldo Disponível.....	R\$ 3.789.962,24
12 - INFORMAÇÕES SOBRE AS TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS	
Não houve, durante o exercício, transações de investimento e financiamento sem envolver o uso de caixa. Do saldo financeiro a importância de R\$ 6.932.458,79 está depositada em contas correntes bancárias.	
13 - AJUSTE DE RETENÇÕES	
Não houveram ajustes relacionados à retenções.	

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL RICARDO DE ANDRADE LIMA ALVES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 07e577fa-2e24-45ad-8bf6-90e880b919b5

OBS. Não foram observados pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares, no presente demonstrativo contábil, através de Notas Explicativas.

Saloá, 20/03/2019.

Manoel Ricardo de Andrade Lima Alves
Prefeito
CPF: 539.556.334-20

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53