

**Prefeitura Municipal de Iguaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente em 09/01/2020 às 14:46:41. Assinado por JOSÉ TORRES LOPES FILHO, CPF: 457.387.344-91. URL de validação: https://stc.sp.gov.br/validador/validador.jspx

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		43.138.780,15	39.477.077,93
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		4.745.950,84	6.620.355,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.013.381,71	1.070.897,99
Receita de Contribuições		3.383.690,17	4.819.954,41
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		133.787,75	271.555,51
Remuneração das Disponibilidades		215.091,21	457.977,87
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	28.292.114,77	29.035.466,07
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		10.100.714,54	3.821.426,88
Ingressos Extra-orçamentários		3.382.693,11	2.674.344,52
Transferências Financeiras Recebidas		6.718.021,43	1.147.081,36
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		43.162.294,57	38.318.922,87
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	33.226.788,78	30.514.400,83
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	9.088,86
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	14.629,90	5.049.288,83
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		9.920.875,89	2.745.255,55
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.202.854,46	2.745.255,55
Transferências Financeiras Concedidas		6.718.021,43	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>-23.514,42</b>	<b>1.158.154,86</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		39.600,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		39.600,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		1.015.353,55	1.120.367,16
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.015.353,55	1.120.367,16
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>-975.753,55</b>	<b>-1.120.367,16</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		556.170,54	1.158.686,05
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		556.170,54	1.158.686,05
DESEMBOLSOS		433.012,50	336.330,18
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	336.330,18
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		433.012,50	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>123.158,04</b>	<b>822.355,87</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.912.442,38	3.052.309,01

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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
 PREFEITO  
 CPF.: 457.387.344-91

**Prefeitura Municipal de Iguaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
 Acesse em: <https://atce.cce.pb.gov.br/epd/validaDoc.shtm>

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-876.109,93	860.336,77
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		3.036.332,45	3.912.422,88

<b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		28.292.114,77	29.035.406,57
da União		21.125.226,17	25.133.899,50
de Estados e Distrito Federal		16.503.156,98	21.003.405,11
de Municípios		4.622.069,19	4.129.713,99
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências		0,00	3.902.167,57
Outras Transferências		7.166.888,60	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>28.292.114,77</b>	<b>29.035.406,57</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		14.629,90	5.049.288,83
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		10.129,90	5.049.288,83
Outras transferências concedidas		4.500,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>14.629,90</b>	<b>5.049.288,83</b>

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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
 PREFEITO  
 CPF.: 457.387.344-91

**Prefeitura Municipal de Igaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ TORRES LOPES FILHO, PREFEITO, em 04/12/2019 às 10:56:04. Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/portal/assinatura>

<b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		1.264.881,62	1.330.266,22
ADMINISTRAÇÃO		2.697.403,32	2.681.922,88
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.365.187,28	1.177.205,55
PREVIDÊNCIA SOCIAL		5.037.744,37	5.760.722,00
SAÚDE		7.313.613,34	6.203.688,44
EDUCAÇÃO		10.588.551,25	9.206.222,55
CULTURA		694.864,82	654.154,07
DIREITOS DA CIDADANIA		90.609,29	100.105,87
URBANISMO		2.603.290,64	2.016.455,87
GESTÃO AMBIENTAL		297.863,47	401.711,00
AGRICULTURA		738.509,81	747.804,07
DESPORTO E LAZER		9.952,00	19.866,44
ENCARGOS ESPECIAIS		524.317,57	214.744,07
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>33.226.788,78</b>	<b>30.514.780,93</b>

<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	9.638,46
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>9.638,46</b>

**MUNICIPIO DE IGUARACI**

**PC ANTONIO RABELO, 02, ANDAR TERREO, CENTRO, IGUARACI- PE**

**CNPJ: 11.368.966/0001-00**

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

*(Item 08, da Resolução TC nº 66, de 04 de dezembro de 2019)*

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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
 PREFEITO  
 CPF.: 457.387.344-91

**Prefeitura Municipal de Igaracy**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.te.br/portal/portalDoc.seam?codigoDocumento=579088-c306-464f-8ba5-14dc29f5c01c>

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 de 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 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 2019, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$876,1 mil bem inferior ao comparado com o exercício de 2018 que foi positivo em R\$860,1 mil, conforme tabela a seguir.

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

	<i>Em 31/12/2019</i>	<i>Em 31/12/2018</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 23.514,42	1.158.144,66
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 975.753,55	- 1.120.367,16
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	123.158,04	822.355,87
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>- 876.109,93</b>	<b>860.133,37</b>

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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
PREFEITO  
CPF.: 457.387.344-91