

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

Documento Assinado Digitalmente em: 12/12/2018 10:00:00 AM
 Assinado por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Documento: d0b9ee47-3309-46c9-b060-9903b6481028

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		38.718.632,72	36.675.833,11
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	8.298.163,93	8.200.622,77
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	29.390.551,21	27.476.055,99
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.029.917,58	999.155,35
Ingressos Extra-orçamentários		1.040.561,79	999.155,35
Transferências Financeiras Recebidas		-10.644,21	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		37.501.677,38	36.477.288,53
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	19.807.080,43	18.057.207,02
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	18.520,02	8.336,66
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	588.604,79	523.866,99
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		17.087.472,14	17.887.808,66
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.222.318,94	1.190.851,15
Transferências Financeiras Concedidas		15.865.153,20	16.697.007,71
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		1.216.955,34	198.544,88
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		20.799,22	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		20.799,22	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		3.001.132,77	2.585.699,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.001.132,77	2.585.699,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-2.980.333,55	-2.585.699,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.429.481,95	350.095,86
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		2.429.481,95	350.095,86
DESEMBOLSOS		203.435,36	173.023,86
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		203.435,36	173.023,86
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		2.226.046,59	177.071,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		954.506,32	3.164.509,04
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		462.668,38	-2.210.003,22
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.417.174,70	954.506,32

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

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 CPF.: 224.027.134-53

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AFOGADOS DA INGAZEIRA



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/portal/assinatura/assinatura.html?documento:d0b99e47-31be-4dc9-9180-1910648102c>

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUDICIÁRIA	197.938,28	194.877,97
ADMINISTRAÇÃO	6.989.265,29	6.435.933,57
ASSISTÊNCIA SOCIAL	97.590,00	91.575,80
CULTURA	2.614.576,47	2.393.244,05
URBANISMO	6.098.593,09	5.302.633,09
HABITAÇÃO	170.895,85	154.155,80
GESTÃO AMBIENTAL	270.476,50	0,00
AGRICULTURA	1.843.102,84	2.117.990,00
TRANSPORTE	794.024,33	746.986,88
DESPORTO E LAZER	209.769,80	189.452,72
ENCARGOS ESPECIAIS	520.847,98	430.326,74
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	19.807.080,43	18.057.227,72

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	18.520,02	8.326,06
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	18.520,02	8.326,06

MUNICÍPIO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

PC MONS ARRUDA CAMARA, 20, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA – PE

CNPJ: 10.346.096/0001-06

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,

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

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

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 ¹

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 negativo em R\$727mil bem superior ao comparado com o exercício de 2017 que foi negativo em R\$10mil, 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	1.180.180,30	833.055,22
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.208.743,38	-866.393,38
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	755.976,32	22.759,74
Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa	727.413,24	-10.578,42

¹ PCASP - Resolução nº 400

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

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO, ALBERTO SEABRA CORREIA NOGUEIRA NETO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://eic.cce.br/ep/validaDoc.seam?CodigoDocumento: d0b9ee47-3fbc-4dc9-b060-4903b648102c>

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, ALBERTO SEABRA CORREIA NOGUEIRA NETO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d0b9ee47-3fbc-4dc9-b060-4903b648102c

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

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53