

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

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente em 12/01/2019 às 10:05:00 por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, CPF: 021.866.029-40. Documento: 46163828-af1a-4011-b011-93317a029a050f0a1

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		110.110.282,29	101.321.299,77
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	19.391.290,35	16.672.066,33
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	66.067.878,26	59.558.066,22
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		24.651.113,68	25.091.166,22
Ingressos Extra-orçamentários		8.781.322,34	8.394.099,41
Transferências Financeiras Recebidas		15.869.791,34	16.697.067,11
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		107.645.578,21	99.462.966,70
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	77.879.006,43	71.453.303,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	22.483,71	61.301,55
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	4.504.464,83	3.234.995,33
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		25.239.623,24	24.713.005,44
Desembolsos Extra-Orçamentários		9.374.470,04	8.015.008,38
Transferências Financeiras Concedidas		15.865.153,20	16.697.067,11
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.464.704,08	1.858.233,37
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		5.942.112,55	6.023.374,45
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.937.968,55	6.015.364,45
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		4.144,00	7.990,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-5.921.313,33	-6.023.374,45
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.866.298,27	2.019.606,84
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		3.866.298,27	2.019.606,84
DESEMBOLSOS		284.078,46	246.579,30
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		284.078,46	246.579,30
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		3.582.219,81	1.773.027,54
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		7.792.693,72	10.230.691,78
(+)-GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		125.610,56	-2.392.012,74
(=)-CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		7.918.304,28	7.838.679,04

JOSE 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
CONSOLIDADO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA em 12/01/2019 às 10:29:05. URL do documento: https://stc.tce.pe.gov.br/pegovbr/portal/assinado_documento.asp?documento=461b3828-af7b-7710-9011-000000000000

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	8.097.852,36	5.845.844,88
Receita de Contribuições	7.660.628,57	6.858.511,44
Outras Receitas Derivadas	0,00	252.904,82
Receita Patrimonial	30.466,12	331.840,11
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	2.282.316,29	1.614.500,41
Outras Receitas Originárias	1.100.080,28	994.022,44
Remuneração das Disponibilidades	219.946,73	773.638,33
Total das Receitas Derivadas e Originárias	19.391.290,35	16.672.066,03

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	66.067.878,26	59.558.016,92
Intergovernamentais	44.905.740,31	41.051.741,41
da União	35.948.051,86	32.305.247,83
de Estados e Distrito Federal	8.927.688,45	8.633.230,88
de Municípios	30.000,00	113.263,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	21.162.137,95	18.506.295,61
Total das Transferências Recebidas	66.067.878,26	59.558.016,92
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	4.504.464,83	3.234.865,23
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	4.240.554,77	3.013.911,23
Outras transferências concedidas	263.910,06	220.954,00
Total das Transferências Concedidas	4.504.464,83	3.234.865,23

JOSE 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
CONSOLIDADO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/verdocumento.asp?documento=33828-af72-4d1a-813b-fa029a9501a1>

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	2.781.297,00	2.432.611,94
JUDICIÁRIA	197.938,28	194.877,07
ADMINISTRAÇÃO	7.018.355,47	6.462.677,4
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.451.203,35	2.300.062,02
PREVIDÊNCIA SOCIAL	10.622.963,80	10.078.388,09
SAÚDE	15.764.236,05	14.475.067,88
EDUCAÇÃO	26.520.357,27	24.170.670,41
CULTURA	2.614.944,82	2.397.611,00
URBANISMO	6.098.593,09	5.302.633,9
HABITAÇÃO	170.895,85	154.155,00
GESTÃO AMBIENTAL	270.476,50	0,00
AGRICULTURA	1.843.102,84	2.117.999,00
TRANSPORTE	794.024,33	746.966,88
DESPORTO E LAZER	209.769,80	189.455,02
ENCARGOS ESPECIAIS	520.847,98	430.326,4
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	77.879.006,43	71.453.533,8

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	18.520,02	8.326,66
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	3.963,69	53.155,89
Total dos Juros e Encargos da Dívida	22.483,71	61.501,45

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 08, da Resolução TC nº 47, de 19 de dezembro de 2018)

JOSE 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
CONSOLIDADO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, CPF: 05103828-4, em 17/07/2018 às 13:30:29. Código do Documento: 46103828-4f72-4d1a-813b-fa029a050fa1

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 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	2.464.704,08	1.858.273,87
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-5.921.313,33	-6.023.314,15
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	3.582.219,81	1.773.027,54
Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa	125.610,56	-2.392.012,74

¹ PCASP - Resolução nº 400

JOSE 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
CONSOLIDADO

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 461b3828-af72-4d1a-813b-fa029a050fa1

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

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53