

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - AUTARQUIA DE TRÂNSITO DE GARANHUNS - AMTT



Documento Assinado Digitalmente em 14/05/2019 às 14:56:30 por: VALÉRIA VALENTINA FERREIRA VALENTINO DE SOUZA GARRAFOLE DE ESTRELA

| QUADRO PRINCIPAL | | | |
|---|------|------------------------|---------------------------|
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 9.724.315,20 | 8.539.888,98 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | 1FC | 2.023.400,63 | 1.436.418,85 |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 2FC | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 7.700.914,57 | 7.103.369,53 |
| Ingressos Extra-orçamentários | | 1.327.287,92 | 1.192.092,75 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 6.373.626,65 | 5.911.377,18 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP) | | 9.556.090,35 | 8.131.299,50 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | 3FC | 7.273.495,02 | 5.935.506,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 4FC | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 2FC | 897.096,37 | 943.755,20 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 1.385.498,96 | 1.251.998,78 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 1.330.498,96 | 1.191.998,78 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 55.000,00 | 60.000,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | 168.224,85 | 408.589,48 |
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS | | 0,00 | 226.000,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | | 0,00 | 226.000,00 |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | | 239.412,94 | 473.618,88 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 239.412,94 | 473.618,88 |
| 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) | | -239.412,94 | -247.560,00 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | | 0,00 | 0,00 |
| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 808.004,25 | 647.005,89 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | -71.188,09 | 160.998,36 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 736.816,16 | 808.004,25 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - AUTARQUIA DE TRÂNSITO DE GARANHUNS - AMTT



Documento Assinado Digitalmente por FÉLIX SOARES DA SILVA, CPF: 074.746.949-94, em 15/11/2018 às 14:18:58. Documento: 1515ad29-4118-881c-40bc3e61139a

| QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC | | |
|---|------------------------|---------------------------|
| QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Receita Tributária | 824.860,10 | 682.366,76 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas Derivadas | 0,00 | 691.100,00 |
| 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 | 1.160.511,13 | 3.307,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 38.029,40 | 59.666,98 |
| Total das Receitas Derivadas e Originárias | 2.023.400,63 | 1.436.488,74 |

| QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC | | |
|--|------------------------|---------------------------|
| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Recebidas | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 897.096,37 | 943.785,00 |
| 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 | 897.096,37 | 943.785,00 |
| Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Concedidas | 897.096,37 | 943.785,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:6 - AUTARQUIA DE TRÂNSITO DE GARANHUNS - AMTT

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: PEREIRA, VIVIANA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/etce/assinador.aspx?IDDoc=seam/Codigo_documento:1515ad29-fe16-4118-88fc-40bc3ebf139a

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

| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|---------------------|---------------------|
| ADMINISTRAÇÃO | 4.388.101,50 | 3.876.300,56 |
| URBANISMO | 2.885.393,52 | 2.059.249,10 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 7.273.495,02 | 5.935.549,66 |

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |

**NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Autarquia Municipal - Exercício: 2018
Município: Garanhuns**



Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 15154429, fef6-4118-88fc-40bc36b1139a

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Autarquia Municipal de Segurança Trânsito e Transporte - AMSTT.

CNPJ:

10.742.298/0001-69

Endereço da entidade:

Av. IRGA, nº 100, Bairro Novo Heliópolis, CEP: 55.297-256.

Natureza jurídica da entidade:

Autarquia Municipal de Segurança Trânsito e Transporte - AMSTT. -PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 "Autarquia Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A AMSTT de Garanhuns - PE possui como atividade principal a "Regulação das atividades econômicas". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4450, de 27 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do (a) Gestor (a) da Autarquia:

Elielson da Silva Pereira, cargo: Presidente, Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do (a) contador (a) responsável:

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valeria@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Autarquia Municipal - Exercício: 2018
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1515ad29-fe16-4118-88fc-40bc3eb1139a

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 7ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

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. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Receitas Derivadas e Originárias;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro das Receitas Derivadas e Originárias:

Aqui estão expostas as receitas derivadas (aquelas obtidas pelo poder público por meio da soberania estatal, por meio de imposição constitucional ou legal. Ex: receitas tributárias), e também as Originárias (obtidas por meio da exploração de atividades econômicas pela Adm. Pública. Ex: receita de aluguel, prestação de serviços comerciais).

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2017 foi R\$ 808.004,25 Ao final de 2018, o valor encontrado foi R\$736.816,16. Houve um aumento/decrécimo de R\$ 71.188,09.

2. Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa mantido, mas que não está disponível para uso imediato por restrições legais ou controle cambial:

Não há registro de caixa e equivalentes mantidos que estejam bloqueados.

3. Informações relevantes sobre transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Autarquia Municipal - Exercício: 2018
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 1515ad29-4118-88fc-40bc-3ebf139a

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Garanhuns, 19 de março de 2019.