

Prefeitura Municipal de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90

Usuário: processamento

Chave de Autenticação Digital
1189-9031-914

Página
1 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Despesa realizada: Paga

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	45.923.207,57	39.309.342,88
Receitas derivadas e originárias	2.929.831,21	2.220.791,80
Transferências correntes recebidas	38.408.749,51	32.110.060,37
Outros ingressos operacionais	4.584.626,85	4.880.490,71
Desembolsos	44.160.529,54	38.330.446,73
Pessoal e demais despesas	29.106.258,27	26.221.846,12
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	2.843.217,52	2.170.616,45
Outros desembolsos operacionais	12.211.053,75	9.937.984,16
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	1.762.678,03	998.896,15
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Ingressos	183.300,00	0,00
Alienação de bens	183.300,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
Desembolsos	952.358,74	1.152,51
Aquisição de ativo não circulante	952.358,74	1.152,51
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)	-769.058,74	1.152,51
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Ingressos	436.011,26	278.059,76
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	436.011,26	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	278.059,76
Desembolsos	296.418,22	562.540,21
Amortização/Refinanciamento da dívida	296.418,22	562.540,21
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	139.593,04	-284.480,45
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)	1.133.212,33	302.893,19
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	758.434,50	455.541,31
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	1.891.646,83	758.434,50

DIOGO ALBERTO ANDRE LINS NETO, DANIEL DINIZ FREITAS BARBOSA
CPF: 011.111.111-11
Assinado digitalmente em 31/12/2018 às 14:18:19
URL: https://www.prf.pe.gov.br/validar_documento?documento=73dfef30e41819d4773fe859339c

Prefeitura Municipal de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90

Usuário: processamento

Chave de Autenticação Digital
1189-9031-914

Página
2 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Despesa realizada: **Paga**

Documento assinado digitalmente por: DIOGO DE ANDRÉ LOPES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Assinado em: 2018/12/28 15:38:48
Assinado por: 1189-9031-914-7c3fe859339c
Assinado em: 2018/12/28 15:38:48
Assinado por: 1189-9031-914-7c3fe859339c

Exercício Atual Exercício Anterior

QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

Receitas derivadas e originárias

Receita tributária	2.159.695,11	1.832.095,08
Receita de contribuições	673.343,62	269.989,83
Receita de patrimonial	0,00	0,00
Receita agropecuária	0,00	0,00
Receita industrial	0,00	0,00
Receita de serviços	70,18	0,00
Remuneração das disponibilidades	30.087,24	40.666,80
Outras receitas derivadas e originárias	66.635,06	26.040,09
Total das receitas derivadas e originárias	2.929.831,21	2.228.791,80

Exercício Atual Exercício Anterior

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Transferências correntes recebidas

Intergovernamentais	21.648.140,84	19.336.746,38
da união	17.344.690,28	15.386.750,91
de estados e distrito federal	4.303.450,56	3.449.995,47
de municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	16.760.608,67	13.776.313,99
Total das transferências correntes recebidas	38.408.749,51	32.113.060,37

Transferências concedidas

Intergovernamentais	0,00	0,00
a união	0,00	0,00
a estados e distrito federal	0,00	0,00
a municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	2.463.489,53	2.345.850,84
Outras transferências	379.727,99	227.765,61
Total das transferências concedidas	2.843.217,52	2.573.616,45

Prefeitura Municipal de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90

Usuário: processamento

Chave de Autenticação Digital
1189-9031-914

Página
3 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Despesa realizada: Paga

Documento assinado digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE FERREIRA DE SOUZA
Assinado em: 2018/12/28 10:53:33
Assinatura: https://tce.ce.gov.br/epv/validarDoc.seam?docId=199ea-4181-5d4c-7c31e8593339

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativo	0,00	0,00
Judiciário	0,00	0,00
Essencial a justiça	0,00	0,00
Administração	4.354.847,95	3.924.495,48
Defesa nacional	0,00	0,00
Segurança pública	0,00	0,00
Relações exteriores	0,00	0,00
Assistência social	7.078,50	0,00
Previdência social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	17.680.453,02	17.918.622,85
Cultura	538.079,75	407.732,90
Direito da cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	5.237.512,68	3.558.631,61
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	17.436,30	3.9415,00
Gestão ambiental	5.760,00	7.597,66
Ciência e tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	824.005,46	1.9021,27
Organização agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e serviços	3.369,90	2.680,00
Comunicação	0,00	0,00
Energia	25.742,40	2.8040,75
Transportes	39.495,84	56.775,60
Desportos e lazer	9.680,50	2.786,17
Encargos especiais	362.795,97	229.046,83
Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função	29.106.258,27	26.323.846,12

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	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
Outras despesas com juros, correção monetária e outros encargos de dívida, não classificados na função 28	0,00	0,00
Total dos juros e encargos da dívida	0,00	0,00

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

PREFEITURA MUNICIPAL DE CHÃ GRANDE

NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7f3dfef-f09ea-4181-9d4c-7c3fe859339c

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Prefeitura Municipal de Chã Grande (Gestão)
CNPJ: 11.049.806/0001-90.
Domicílio da entidade: Av. São José, nº 101 – Bairro: Centro – Cidade: Chã Grande – Pernambuco – CEP: 55.636-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Chã Grande concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 60.469 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 688 de 13 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).
Dados do Gestor: Nome: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO. 01/01/2018 a 31/12/2018.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Daniel de Freitas Barbosa. CRC-PE nº 022488/O-8. E-mail: danielbarbosa@cespam.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. 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 Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.
b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
b.3. Bases de mensuração utilizadas: A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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

c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: O valor dos ingressos foram de R\$ 45.923.207,57, enquanto os desembolsos foram de R\$ 44.160.529,54. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.762.678,03.
c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 183.300,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 952.358,74. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -769.058,74.
c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 436.011,26, enquanto os desembolsos foram de R\$ 296.418,22. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 139.593,04.
c.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2017 foi de R\$ 758.434,50. Ao final do exercício de 2018 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 1.891.646,83. Houve um acréscimo de R\$ 1.133.212,33.



d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

<p>d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p>d.2. Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p>d.3.Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.</p>
<p>d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.</p>

DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO
Prefeito

DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Contador
CRC PE Nº 022488/O-8