

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente em 12/12/2019 às 14:08:06 por: CARLOS ALBERTO DOS SANTOS JUNIOR - CPF: 031.949.966-86 - Documento: 4818233e819295d41e819295d41e819295

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		38.489.663,90	36.843.844,44
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	3.615.923,27	4.120.344,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	24.586.986,44	22.293.066,44
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		10.286.754,19	10.429.434,00
Ingressos Extra-orçamentários		3.634.386,45	3.703.355,44
Transferências Financeiras Recebidas		6.652.367,74	6.725.888,06
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		36.835.284,14	36.963.188,12
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	25.491.529,86	25.221.277,33
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	88.694,82	19.624,55
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	1.366.832,06	1.705.377,77
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		9.888.227,40	10.016.907,77
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.235.859,66	3.291.009,11
Transferências Financeiras Concedidas		6.652.367,74	6.725.888,06
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		1.654.379,76	-119.533,88
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	95.066,22
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	95.066,22
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		1.909.972,69	1.715.029,01
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.909.972,69	1.715.029,01
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)		-1.909.972,69	-1.620.022,79
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		597.719,96	511.326,66
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		597.719,96	511.326,66
DESEMBOLSOS		153.271,84	101.916,68
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		153.271,84	101.916,68
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		444.448,12	409.409,88
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		650.107,49	1.980.323,98
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		188.855,19	-1.330.216,49
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		838.962,68	650.107,49

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTOS JUNQUEIRA
Acesse em: https://atendimento.pe.gov.br/assinatura/assinatura-6855-4b49-9eeb-c23be8190025e

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	1.080.487,12	1.133.477,21
ADMINISTRAÇÃO	2.594.536,37	2.660.280,06
SEGURANÇA PÚBLICA	269.787,17	279.111,77
ASSISTÊNCIA SOCIAL	945.309,28	812.444,99
PREVIDÊNCIA SOCIAL	4.636.353,83	4.704.799,40
SAÚDE	5.781.690,45	5.445.800,66
EDUCAÇÃO	6.883.395,83	7.320.777,99
CULTURA	354.518,26	627.900,87
DIREITOS DA CIDADANIA	7.349,47	1.025,00
URBANISMO	2.131.465,24	1.531.027,77
SANEAMENTO	5.000,00	0,00
AGRICULTURA	108.842,36	139.011,66
ENERGIA	346.471,73	301.144,99
TRANSPORTE	3.155,20	10,00
DESPORTO E LAZER	3.000,00	424,00
ENCARGOS ESPECIAIS	340.167,55	262.495,66
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	25.491.529,86	25.221.267,33

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	88.694,82	19.654,65
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	88.694,82	19.654,65

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS
CNPJ: 11.361.870/0001-02
Natureza jurídica da entidade: 124-4 MUNICIPIO
Principais atividades da entidade: 84.11-6-00 - Administração pública em geral

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: CYNTHIA MAYARA GOMES DOS SANTOS - BRUNO JAPHET DA MATTA ALBUQUERQUE
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/legisla/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=8085-4b49-9eeb-e23be819295e>

Domicílio da entidade: Av. Francisco Freire da Silva, 32 – Centro – CEP: 55.880-000
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Ferreiros-PE possui a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código 124 “Município”, sendo sua atividade principal classificada como: “Administração pública em geral”. A execução orçamentária foi realizada baseada na Lei Municipal nº 986/2017, de 01 de Dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA 2018). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de repasses dos governos municipal, estadual e federal através dos repasses transferências voluntárias ou de convênios (receitas correntes de capital) e demais receitas.
Dados do Gestor: Nome: Bruno Japhet da Matta Albuquerque. Cargo: Prefeito Municipal. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Cynthia Mayara Gomes dos Santos CRC-PE nº 026241/O-9. E-mail: cynthia_mayara@hotmail.com
Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: A entidade pública do Poder Executivo Municipal declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura Municipal de Ferreiros, compreendendo o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, sendo observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Atendimento a legislação e 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 estabelece o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição, que regulamenta a contabilidade pública brasileira. 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 NBC T SP 16.6, que trata das demonstrações contábeis das entidades. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo International Federation of Accountants - IFAC através das International Public Sector Accounting Standards – IPSAS, que visam promover a convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.
Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP 7ª edição e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco - TCE-PE, sendo 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,

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: CYNTHIA MAAVARA GOMES DOS SANTOS, BRUNO FARIFF DA MATA ALBUQUERQUE
Acesse em: https://ste.ice.pe.gov.br/epp/vajidaDoc.seam?codigo_documento: d9fcec8e-86854b49-9eeb-e23be819295e

o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

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. 3º da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

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.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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

Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos totalizam R\$ 38.489.663,90 enquanto os desembolsos foram de R\$ 36.835.284,14. O fluxo de caixa líquido das atividades operacionais foi de R\$ 1.654.379,76 (proveniente da diferença dos ingressos e os desembolsos).

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos:

Não houve ingressos das atividades de Investimentos da alienação de bens. Porém o desembolso por aquisição de ativo não circulante totalizou R\$ 1.909.972,69. O fluxo de caixa líquido das atividades de investimento foi de R\$ - 1.909.972,69.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:

O valor dos ingressos foram R\$ 597.719,96 , desembolso R\$ 153.271,84 e o fluxo de caixa R\$444.448,12.

Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa líquida vindo do exercício de 2017 foi de R\$ 650.107,49. Ao final do exercício de 2018 o valor do caixa e equivalente de caixa líquida foi de R\$ 838.962,68.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: CYNTHIA MATTARÁ GOMES DOS SANTOS, BRUNO JAPHEI DA MATTÁ ALBUQUERQUE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: d9f1cc8e-8685-4b49-9eeb-c23be819295e

<p>Divulgações não financeiras:</p> <p>Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p>Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</p> <p>Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.</p>
<p>Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</p> <p>Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.</p>
<p>Reconhecimento das Retenções:</p> <p>As retenções são consideradas como pagas no movimento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas de obrigações a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa..</p>