



Documento Assinado Digitalmente por: ARMANDO PIMENTEL DA ROCHA, JOSE ERNESTO FERNANDES LIMA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1987/a7b0-db9b-4ae0-9502-a31749b12e0c

RESOLUÇÃO TC 48/2018

RESOLUÇÃO TC 52/2019

ITEM 12



Prefeitura de Camutanga - 2018

AV. PRESIDENTE GETULIO VARGAS, 240 -
Camutanga/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.382.779/0001-01 Telefone: (81) 36521162

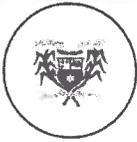
Demonstração dos Fluxos de Caixa

2018



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO BENEVEZEGUE DA ROCHA JUNIOR, CPF: 037.496.120-00
Acesse em: <https://pccce.org.br/portal/assinaturas/consultarCodigo>

| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| INGRESSOS | 29.488.435,93 | 27.655.960,64 |
| RECEITAS DERIVADAS | 1.954.460,64 | 1.472.960,64 |
| Receita Tributária | 1.132.149,82 | 1.115.050,64 |
| Receita de Contribuições | 246.448,73 | 222.280,64 |
| Outras Receitas Derivadas | 575.862,09 | 135.629,36 |
| RECEITAS ORIGINÁRIAS | 232.619,19 | 65.700,00 |
| Receita Patrimonial | 224.697,56 | 39.600,00 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas Originárias | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 7.921,63 | 26.100,00 |
| TRANSFERÊNCIAS | 24.646.382,81 | 23.468.500,00 |
| Intergovernamentais | 24.646.382,81 | 23.468.500,00 |
| da União | 16.690.716,01 | 15.246.400,00 |
| de Estados e Distrito Federal | 7.955.666,80 | 8.222.050,00 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 2.654.973,29 | 2.648.720,00 |
| DESEMBOLSOS | 27.446.392,30 | 27.107.960,64 |
| PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO | 21.814.467,97 | 21.098.200,00 |
| Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial a Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 3.239.459,34 | 3.245.700,00 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 1.120.649,02 | 1.038.577,89 |
| Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 6.221.457,69 | 5.758.075,05 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 7.887.384,18 | 7.664.861,18 |
| Cultura | 496.811,08 | 633.519,57 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 2.347.147,74 | 2.310.716,39 |
| Habitação | 0,00 | 0,00 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Gestão Ambiental | 0,00 | 1.050,00 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 0,00 | 0,00 |
| Comércio e Serviços | 364.822,83 | 279.047,15 |
| Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| Energia | 0,00 | 0,00 |
| Transporte | 0,00 | 0,00 |
| Desporto e Lazer | 136.736,09 | 166.704,40 |
| Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 47.175,31 | 138.629,45 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 47.175,31 | 138.629,45 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |



Prefeitura de Camutanga - 2018

AV. PRESIDENTE GETULIO VARGAS, 240 -
Camutanga/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.362.779/0001-01 Telefone: (81) 36521162

Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018



Documento Assinado Digitalmente por: ARMANDO PINHEIRO DA ROCHA, JOSE ERNESTO FERREIRAS LIMA
Acesse em: <https://eac.ce.gov.br/pt/assinatura.html>

| QUADRO DE RECEITAS DERIBADAS E ORIGINÁRIAS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Total de Receitas Derivadas e Originárias | 2.187.079,83 | 1.538.719,73 |
| Receita de Contribuições | 246.448,73 | 222.289,73 |
| Receita Tributária | 1.132.149,82 | 1.115.056,97 |
| Outras Receitas Derivadas | 575.862,09 | 135.622,03 |
| Receita Patrimonial | 224.697,56 | 39.650,00 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 7.921,63 | 26.100,00 |
| Outras Receitas Originárias | 0,00 | 0,00 |

| QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Total das Transferências Correntes Recebidas | 19.283.718,92 | 23.468.514,92 |
| Intergovernamentais | 19.283.718,92 | 23.468.514,92 |
| da União | 11.328.052,12 | 15.246.452,12 |
| de Estados e Distrito Federal | 7.955.666,80 | 8.222.059,80 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Correntes Concedidas | 3.041.159,44 | 3.291.198,92 |
| 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 | 3.041.159,44 | 3.291.198,92 |

| QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas | 21.814.467,97 | 21.098.264,14 |
| Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial a Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 3.239.459,34 | 3.245.712,51 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 1.120.649,02 | 1.038.577,89 |
| Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 6.221.457,69 | 5.758.075,05 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 7.887.384,18 | 7.664.861,18 |
| Cultura | 496.811,08 | 633.519,57 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 2.347.147,74 | 2.310.716,39 |
| Habitação | 0,00 | 0,00 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Gestão Ambiental | 0,00 | 1.050,00 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 0,00 | 0,00 |



Prefeitura de Camutanga - 2018

AV. PRESIDENTE GETULIO VARGAS, 240 -
Camutanga/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.362.779/0001-01 Telefone: (81) 36521162

Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018

| | | |
|---------------------|------------|--------|
| Comércio e Serviços | 364.822,83 | 279.04 |
| Comunicações | 0,00 | |
| Energia | 0,00 | |
| Transporte | 0,00 | |
| Desporto e Lazer | 136.736,09 | 166.70 |
| Encargos Especiais | 0,00 | |

| QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | 47.175,31 | 138.624,41 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 47.175,31 | 138.624,41 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | |



Documento Assinado Digitalmente por ARMANDO FERRENTINTEL DA ROCHA, JOSE ERNESTO FERNANDES LIMA
Acesse em: <https://scc3.pec.br/epi/validador>
Código do documento: f987a7b0-d69b-4ae0-9502-a31749b12e0c



ATENDIMENTO AO ANEXO ÚNICO

RESOLUÇÃO TC 52/2019

NOTAS EXPLICATIVAS

FLUXO DE CAIXA – ITEM 12

O Fluxo de Caixa, também obedece as novas normas emanadas do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP.

Três grandes títulos compõe o Fluxo de Caixa da Prefeitura Municipal de Camutanga:

1. Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Neste, três grupos de destacam: 1 - Ingressos, 2 - Desembolsos e 3 - Fluxo de Caixa Líquido.

No primeiro, estão descritas com seus respectivos valores, As Receitas Derivadas; as Receitas Originárias; as Transferências e Operações Extra Orçamentárias.

No segundo, foram registrados os desembolsos com Pessoal e outras Despesas Correntes segundo as Funções; Os Juros e Encargos da Dívida, as Transferências e Operações Extra Orçamentárias.

No último grupo, correspondente ao Fluxo de Caixa Líquido, seu valor de R\$ 2.042.043,63 resulta da subtração do valor dos Desembolsos, pelo apurado nos Ingressos.

2. Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos

Aqui, também os três grupos se repetem.

Nos Ingressos estão registradas as receitas de capital, no caso, apenas as transferências de capital.

Nos Desembolsos, apenas investimentos em obras públicas.

No Fluxo de Caixa Líquido, o resultado foi negativo em R\$ 315.566,63. O que significa, que os Ingresso foram inferiores ao Desembolso e que, tal valor para suprir os gastos com investimentos, tiveram origem nas Receitas Correntes.

3. Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

Neste Caso não ocorreram Ingressos e os Desembolsos correspondem a amortização da dívida, onde os principais credores são: INSS, RPPS e Precatórios.

O Fluxo de Caixa Líquido também é negativo em R\$ 1.663.029,80 totalmente financiado com recursos próprios do Município.