



Prefeitura de Camutanga - 2019

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

66



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente em 20/09/2019 às 10:29:50 por Josenildo Fernandes Lima Arvanildo Pereira da Rocha
Acesse em: http://cece.org.br/app/validarDoc.aspx?codigo_documento=870060134c4145496c9aed1274f4f

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	38.477.523,98	37.093.336,57
RECEITAS DERIVADAS	5.857.798,83	6.936.996,66
Receita Tributária	1.370.601,80	1.130.119,82
Receita de Contribuições	3.284.731,63	3.010.002,29
Outras Receitas Derivadas	1.202.465,40	2.785.866,55
RECEITAS ORIGINÁRIAS	55.993,83	23.957,94
Receita Patrimonial	46.519,36	22.657,56
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	9.474,47	2.300,38
TRANSFERÊNCIAS	28.652.535,50	26.061.100,05
Intergovernamentais	25.783.028,32	24.643.322,81
da União	17.571.505,46	16.697.766,01
de Estados e Distrito Federal	8.211.522,86	7.956.666,80
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	2.869.507,18	1.417.777,24
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.911.195,82	3.869.221,92
DESEMBOLSOS	36.219.828,29	35.027.538,65
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	29.380.812,77	28.594.738,41
Legislativa	1.427.860,56	1.400.711,25
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	3.225.778,86	3.235.499,34
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	1.215.145,74	1.120.649,02
Previdência Social	5.678.474,74	5.371.489,19
Saúde	6.809.985,27	6.221.457,69
Trabalho	0,00	0,00
Educação	7.905.943,18	7.887.384,18
Cultura	469.074,93	496.811,08
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	2.180.915,85	2.347.147,74
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
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	312.501,43	364.822,83
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	155.132,21	136.736,09
Encargos Especiais	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	85.403,89	47.175,31
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	85.403,89	47.175,31
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00



Prefeitura de Camutanga - 2019

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



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ ERNESTO FERNANDES LIMA, ARMANDO PIMENTEL DA ROCHA
Acesse em: https://tce.ce.gov.br/validador/validador.asp?codigo_documento=800600734c4475967c9ed1291891

TRANSFERÊNCIAS	2.870.071,07	3.041.59,44
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	2.870.071,07	3.041.59,44
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.883.540,56	3.341.55,49
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	2.257.695,69	2.069.47,92

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	415.950,00	368.1,48
Alienação de Bens	39.850,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	376.100,00	368.1,48
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	499.081,55	687.55,11
Aquisição de Ativo Não-Circulante	499.081,55	687.55,11
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-83.131,55	-319.33,63

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.567.581,85	1.663.029,80
Amortização/Refinanciamento da Dívida	1.567.581,85	1.663.029,80
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-1.567.581,85	-1.663.029,80

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	606.982,29	84.654,49
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	339.930,22	255.275,73
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	946.912,51	339.930,22

Armando Pimentel da Rocha
Prefeito
CPF 611.992.064-15

José Ernesto Fernandes Lima
Contador
CRC 4300



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMUTANGA – PE

RESOLUÇÃO TC 66/2019

ANEXO I

NOTAS EXPLICATIVAS CONSOLIDADAS

GERAIS

Estas Notas Explicativas atendem a Norma referenciada e consolida informações sobre demonstrações contábeis da Prefeitura Municipal, da Câmara de Vereadores de Camutanga o do Instituto Previdenciário de Camutanga – CAMUPREV.

Ambas Entidades são de direito público, sendo a terceira de administração indireta, com autonomia financeira e administrativa.

Os dados específicos sobre uma e outra, estão contidos nas respectivas Notas das prestações de contas e podem ali serem consultados.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMUTANGA – PE

RESOLUÇÃO TC 66/2019

NOTAS EXPLICATIVAS CONSOLIDADAS

ANEXO I

ITEM 8

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

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. O total desses Ingressos foi de R\$ 38.477.523,98 sendo R\$ 30.310.650,84 da Prefeitura e o restante do RPPS. Ressalte-se que as transferências estão em seus valores brutos, ou seja, não deduzidas dos descontos na fonte para o PASEP, INSS, AMUPE e FUNDEB das cotas do FPM, além de COMPESA, nas cotas do ICMS.

As Transferências Intragovernamentais, são realizadas a título de duodécimo para a Câmara Municipal e aportes financeiros ao RPPS. Totalizam no exercício R\$ 2.869.507,18 sendo deste R\$ 1.432.761,22 para o CAMUPREV e, a outra parte, para o Legislativo.

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\$ 2.270.179,79 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 e alienação de bens móveis.

Nos Desembolsos, apenas investimentos em obras públicas.

No Fluxo de Caixa Líquido, o resultado foi negativo em R\$ -83.131,55. 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.



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ERNESTO FERNANDES LIMA, ARMANDO PIMENTEL DA ROCHA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 870bb017-34c4-4751-967c-9aed1274f64f

O Fluxo de Caixa Líquido também é negativo em R\$ -1.567.581,85 totalmente financiado com recursos próprios do Município.

O Fluxo de Caixa Final foi positivo em R\$ 946.912,51. Compõe-se do resultado da operação dos três Fluxos, R\$ 606.982,29 mais, o saldo de Caixa e Equivalentes R\$ 339.930,22.