

Prefeitura de Camutanga - 2020

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



# Demonstração dos Fluxos de Caixa

2020

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Assimed D https://doc.D
INGRESSOS	35.326.616,04	30.310. <u>6</u> 5 <u>6</u> 84
RECEITAS DERIVADAS	1.957.651,30	1.805.\$39 10
Receita Tributária	1.102.312,62	1.370.80 1880
Receita de Contribuições	284.922,82	253.80463
Outras Receitas Derivadas	570.415,86	181. <b>‡</b> 32 <del>,</del> 67
RECEITAS ORIGINÁRIAS	47.411,62	55. <b>2</b> 67 <del>6</del> 44
Receita Patrimonial	43.914,16	46.\$7\$
Receita Agropecuária	0,00	£ 0000
Receita Industrial	0,00	# <del>%</del>
Receita de Serviços	0,00	<u> </u>
Outras Receitas Originárias	0,00	
Remuneração das Disponibilidades	3.497,46	8.7€48≨08
TRANSFERÊNCIAS	30.081.292,41	25.783.628
Intergovernamentais	30.081.292,41	25.783. <b>9</b> 2 <b>8_</b> 32
da União	21.002.453,23	17.571.505,46
de Estados e Distrito Federal	9.078.839,18	8.211.522,86
de Municípios	0,00	∑ <b>(2</b> 00
Intragovernamentais	0.00	000 000 000 000 000 000 000 000 000 00
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.240.260,71	2.666. <b>8</b> 598
OUTIVIO OF ETUIÇOEO EXTINI ON GAMELIATATAM	0.240.200,11	2:000:50e
DESEMBOLSOS	33.624.114,08	28.040. <b>4</b> 7 <b>5</b> 05
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	27.642.730,93	22.274.
Legislativa	0,00	<del>2' </del>
Judiciária	0,00	
Essencial a Justiça	0,00	2. 000 2. 000
Administração	3.781.770,75	3.225.278,86
Defesa Nacional		
	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores Assistência Social	1.191.070,69	0,00 1.215.145,74
Previdência Social	·	
Saúde	0,00	0,00
	10.411.010,28	6.809.985,27
Trabalho	0,00	0,00 7.905.943,18
Educação	8.096.072,24	<u> </u>
Cultura	730.145,59	469.074,93
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	2.988.520,14	2.180.915,85
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	1.754,80	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	259.105,99	312.501,43
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	183.280,45	155.132,21
Encargos Especiais	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	224.506,15	85.360,95
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	224.506,15	85.360,95
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00



Prefeitura de Camutanga - 2020

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



## Demonstração dos Fluxos de Caixa

2020

TRANSFERÊNCIAS	2.416.386,69	2.869.\$\vec{\vec{\vec{\vec{\vec{\vec{\vec{
Intergovernamentais	0,00	://et
a União	0,00	£ 6 <del>0</del> 00
a Estados e Distrito Federal	0,00	H.33
a Municípios	0,00	6.5 <b>a</b>
Intragovernamentais	2.416.386,69	2.869.507 18
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.340.490,31	2.811.起霉45
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	1.702.501,96	2.270.179,79

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Antegorio
INGRESSOS	318.304,80	
Alienação de Bens	0,00	39.850200
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	° <b>€</b> 00
Transferências de Capital	318.304,80	376. 200,00
Outras Receitas de Capital	0,00	men
DESEMBOLSOS	1.084.948,75	490.273,15
Aquisição de Ativo Não-Circulante	1.084.948,75	490. <b>⋛</b> 3 <b>5</b> 15
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	540 540
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-766.643,95	-74.263 15

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anteriore Exercício Anteriore Exercício Anteriore
INGRESSOS	0,00	3€ <b>€</b> 200
Operações de Crédito	0,00	
DESEMBOLSOS	1.479.184,89	1.567.58 \$ \$ 5
Amortização/Refinanciamento da Dívida	1.479.184,89	1.567.581,85
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-1.479.184,89	-1.567.581,85

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-543.326,88	628.334,79
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	946.179,58	317.844,79
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	402.852,70	946.179,58

Armando Pimentel da Rocha Prefeito CPF 611.992.064-15

José Ernesto Fernandes Lima Contador CRC 4300



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMUTANGA-PE RESOLUÇÃO TC № 110, DE 09/12/2020

ATENDIMENTO AO ANEXO II

#### **NOTAS EXPLICATIVAS**

### **DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

#### **FLUXO DE CAIXA**

**ITEM 12** 

#### **NOTAS EXPLICATIVAS**

#### **GERAIS**

Nome da Entidade: Prefeitura Municipal de Camutanga - PE

CNPJ: 11.362.779/0001-01

Endereço: Av. Getúlio Vargas, 240, Centro, Camutanga-PE

Gestor: Armando Pimentel da Rocha.

Prefeito

Contador: José Ernesto Fernandes Lima, CRC 4.300-PE

Responsável pelas demonstrações contábeis e notas explicativas.

#### Resumo das Políticas Contábeis Significativas:

- A Prefeitura Municipal de Camutanga é uma entidade de direito público, tem como finalidade primordial prestar serviços à população. Tem na administração indireta a si vinculada, o Instituto Previdenciário de Camutanga, o CAMUPREV.
- As demonstrações contábeis contidas na presente prestação de contas, obedecem as normas contábeis em vigor. Os valores nelas apresentados representam seu custo histórico e classificados conforme as novas políticas contábeis aplicadas ao setor público.
- Além disso, outras informações certamente constarão nas demonstrações contábeis e, sempre que ocorrer, nota especifica se fará constar respectivamente em cada uma delas, detalhando de forma particularizada causa e efeitos da ocorrência.
- Evidente que se tratando de uma pequena prefeitura, até pelas suas limitações financeiras e competência político-econômica, são bastantes limitados os eventos que venham necessidade de notas explicativas, ou mesmo de maior porte.

#### **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\$ 35.326.616,04. 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.

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 Liquido, seu valor de R\$ 1.702.501,96 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 Liquido, o resultado foi negativo em R\$ 766.643,95. 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\$ 1.479.184,89 totalmente financiado com recursos próprios do Município. O Caixa Final de R\$ 402.852,70 corresponde ao saldo disponível do exercício.